

**UCHWAŁA Nr XXVII/227/17  
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM  
z dnia 22 listopada 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.2017r. poz. 1875), 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 2017 r. poz. 2077) 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, zmienionej uchwałą Rady Miejskiej Nr XX/181/17 z dnia 15 lutego 2017, Nr XXI/185/17 z dnia 29 marca 2017r., Nr. XXII/192/17 z dnia 19 kwietnia 2017r., Nr. XXIII/199/17 z dnia 21 czerwca 2017r., Nr. XXIV/210/17 z dnia 30 sierpnia 2017r. Nr. XXV/215/17 z dnia 21 września oraz XXVI/220/17 z dnia 20 października 2017r. 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.2017r. poz. 1875), 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 2017 r. poz. 2077).

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2017 - 2029 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 <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXVII/227/2017  
z dnia 2017-11-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2017	53 131 936,53	47 269 975,94	5 636 041,00	280 000,00	9 837 536,00	5 790 338,00	14 174 346,00	15 478 851,54	5 861 960,59	4 992 721,29	851 239,30	
2018	52 420 245,82	44 676 477,36	6 529 906,00	150 000,00	9 697 615,00	5 570 000,00	14 484 645,00	12 358 773,36	7 743 768,46	178 400,00	7 532 368,46	
2019	48 683 353,00	48 473 353,00	5 850 210,00	290 640,00	10 211 362,00	6 010 371,00	15 035 061,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2020	49 947 665,00	49 737 665,00	6 072 518,00	301 684,00	10 599 394,00	6 474 194,00	15 606 393,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2021	51 191 790,00	50 981 790,00	6 291 129,00	312 545,00	10 980 972,00	6 707 265,00	16 168 223,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2022	52 444 900,00	52 234 900,00	6 511 319,00	323 484,00	11 365 306,00	6 942 019,00	16 734 111,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2023	53 667 757,00	53 457 757,00	6 726 193,00	334 159,00	11 740 361,00	7 171 106,00	17 286 337,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2024	54 892 689,00	54 682 689,00	6 941 431,00	344 852,00	12 116 053,00	7 400 581,00	17 839 500,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2025	56 117 313,00	55 907 313,00	7 156 615,00	355 542,00	12 491 651,00	7 629 999,00	18 392 524,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2026	57 339 173,00	57 129 173,00	7 371 313,00	366 208,00	12 866 401,00	7 858 899,00	18 944 300,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2027	58 555 738,00	58 345 738,00	7 585 081,00	376 828,00	13 239 527,00	8 086 807,00	19 493 685,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2028	59 807 583,00	59 597 583,00	7 805 048,00	387 756,00	13 623 473,00	8 321 324,00	20 059 002,00	15 178 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2029	61 051 312,00	60 841 312,00	8 023 589,00	398 613,00	14 004 930,00	8 554 321,00	20 620 654,00	15 178 659,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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		
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
2017	52 743 607,33	44 322 009,35	21 626,00	0,00	0,00	215 146,00	215 146,00	0,00	0,00	8 421 597,98
2018	65 229 394,33	44 059 748,32	32 440,00	0,00	0,00	176 491,00	176 491,00	0,00	0,00	21 169 646,01
2019	64 212 143,64	43 694 712,60	32 440,00	0,00	x	380 744,64	380 744,64	0,00	0,00	20 517 431,04
2020	48 298 590,00	44 195 736,00	32 440,00	0,00	x	859 547,00	859 547,00	0,00	0,00	4 102 854,00
2021	49 176 118,00	45 227 809,00	32 440,00	0,00	x	809 026,00	809 026,00	0,00	0,00	3 948 309,00
2022	50 268 773,22	46 288 826,00	32 440,00	0,00	x	760 384,00	760 384,00	0,00	0,00	3 979 947,22
2023	50 467 757,00	47 364 085,00	32 440,00	0,00	x	698 243,00	698 243,00	0,00	0,00	3 103 672,00
2024	52 208 488,36	48 460 941,00	32 440,00	0,00	x	629 264,00	629 264,00	0,00	0,00	3 747 547,36
2025	51 117 313,00	49 564 657,00	32 440,00	0,00	x	537 999,00	537 999,00	0,00	0,00	1 552 656,00
2026	52 339 173,00	50 664 513,00	32 440,00	0,00	x	412 999,00	412 999,00	0,00	0,00	1 674 660,00
2027	53 450 125,38	51 772 084,00	10 854,00	0,00	x	286 679,00	286 679,00	0,00	0,00	1 678 041,38
2028	55 207 583,00	52 959 846,00	0,00	0,00	x	198 431,00	198 431,00	0,00	0,00	2 247 737,00
2029	56 736 932,37	54 145 167,00	0,00	0,00	x	64 716,00	64 716,00	0,00	0,00	2 591 765,37

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	388 329,20	1 617 251,20	0,00	0,00	1 617 251,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-12 809 148,51	14 743 933,51	0,00	0,00	0,00	0,00	14 743 933,51	12 809 148,51	0,00	0,00
2019	-15 528 790,64	17 430 258,64	0,00	0,00	0,00	0,00	17 430 258,64	15 528 790,64	0,00	0,00
2020	1 649 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 015 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 176 126,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 684 200,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 105 612,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 314 379,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	2 005 580,40	2 005 580,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 828 573,52	0,00	2 947 966,59	4 565 217,79
2018	1 934 785,00	1 934 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 566 927,03	0,00	616 729,04	616 729,04
2019	1 901 468,00	1 901 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 894 077,67	0,00	4 778 640,40	4 778 640,40
2020	1 649 075,00	1 649 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 134 602,67	0,00	5 541 929,00	5 541 929,00
2021	2 015 672,00	2 015 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 118 930,67	0,00	5 753 981,00	5 753 981,00
2022	2 176 126,78	2 176 126,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 935 544,89	0,00	5 946 074,00	5 946 074,00
2023	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 719 872,89	0,00	6 093 672,00	6 093 672,00
2024	2 684 200,64	2 684 200,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 019 992,25	0,00	6 221 748,00	6 221 748,00
2025	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 019 992,25	0,00	6 342 656,00	6 342 656,00
2026	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 019 992,25	0,00	6 464 660,00	6 464 660,00
2027	5 105 612,62	5 105 612,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 914 379,63	0,00	6 573 654,00	6 573 654,00
2028	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 314 379,63	0,00	6 637 737,00	6 637 737,00
2029	4 314 379,63	4 314 379,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 696 145,00	6 696 145,00

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.

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	14,95%	8,41%	12,38%	TAK	TAK
2018	4,09%	4,09%	0,00	4,09%	1,52%	9,39%	13,36%	TAK	TAK
2019	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	10,25%	5,78%	9,75%	TAK	TAK
2020	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	11,52%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2021	5,58%	5,58%	0,00	5,58%	11,65%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2022	5,66%	5,66%	0,00	5,66%	11,74%	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2023	7,32%	7,32%	0,00	7,32%	11,75%	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2024	6,10%	6,10%	0,00	6,10%	11,72%	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2025	9,93%	9,93%	0,00	9,93%	11,68%	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2026	9,50%	9,50%	0,00	9,50%	11,64%	11,72%	11,72%	TAK	TAK
2027	9,23%	9,23%	0,00	9,23%	11,58%	11,68%	11,68%	TAK	TAK
2028	8,02%	8,02%	0,00	8,02%	11,45%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2029	7,17%	7,17%	0,00	7,17%	11,31%	11,56%	11,56%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2017	388 329,20	230 962,78	15 454 802,10	3 948 718,00	7 260 812,67	139 638,27	7 121 174,40	7 121 174,40	596 697,00	453 726,58
2018	0,00	0,00	18 103 228,22	6 150 684,32	20 445 919,61	194 280,60	20 251 639,01	20 753 009,01	416 637,00	0,00
2019	0,00	0,00	17 579 689,36	8 534 896,00	20 480 467,85	146 173,81	20 334 294,04	20 334 294,04	183 137,00	0,00
2020	1 649 075,00	1 649 075,00	17 717 877,00	4 560 733,02	2 578 025,22	275 252,58	2 302 772,64	2 302 772,64	1 800 081,36	0,00
2021	2 015 672,00	2 015 672,00	18 160 824,00	4 674 751,00	192 346,20	192 346,20	0,00	0,00	3 948 309,00	0,00
2022	2 176 126,78	2 176 126,78	18 614 845,00	4 791 620,00	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	3 979 947,22	0,00
2023	3 200 000,00	3 200 000,00	19 080 216,00	4 911 410,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	3 103 672,00	0,00
2024	2 684 200,64	2 684 200,64	19 557 221,00	5 034 195,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	3 747 547,36	0,00
2025	5 000 000,00	5 000 000,00	20 046 152,00	5 160 050,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	1 552 656,00	0,00
2026	5 000 000,00	5 000 000,00	20 547 306,00	5 289 051,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	1 674 660,00	0,00
2027	5 105 612,62	5 105 612,62	21 060 989,00	5 421 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 678 041,38	0,00
2028	4 600 000,00	4 600 000,00	21 587 514,00	5 556 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 247 737,00	0,00
2029	4 314 379,63	4 314 379,63	22 127 202,00	6 595 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 591 765,37	0,00

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

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

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2017	15 737,00	13 376,45	13 376,45	705 939,30	705 939,30	705 939,30	17 291,50	12 041,00	12 041,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 810,33	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 058,46	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 941,09	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 346,20	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 000,00	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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	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
2017	560 512,40	229 222,48	229 222,48	336 540,42	336 540,42	230 832,10	230 832,10	0,00	0,00
2018	8 930 093,84	0,00	0,00	9 297 904,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 845 447,98	0,00	0,00	3 216 506,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	797 162,64	0,00	0,00	1 041 103,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	192 346,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	96 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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:	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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 <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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 XXVII/227/2017  
z dnia 2017-11-22

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)				51 660 351,37	7 260 812,67	20 445 919,61	20 480 467,85	2 578 025,22	192 346,20
1.a	- wydatki bieżące				1 306 889,68	139 638,27	194 280,60	146 173,81	275 252,58	192 346,20
1.b	- wydatki majątkowe				50 353 461,69	7 121 174,40	20 251 639,01	20 334 294,04	2 302 772,64	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:				13 042 935,27	577 803,90	8 930 093,84	2 825 805,08	349 268,45	192 346,20
1.1.1	- wydatki bieżące				732 352,58	17 291,50	116 133,83	78 027,04	207 105,81	192 346,20
1.1.1.1	EU - geniusz w naukowym labiryncie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	15 444,00	0,00	7 993,00	5 180,00	2 271,00	0,00
1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	1 542,00	133,50	353,70	353,70	353,70	346,20
1.1.1.3	Samotności mówię Nie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2022	492 481,11	0,00	0,00	0,00	204 481,11	192 000,00
1.1.1.4	Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2018	59 667,00	17 158,00	17 062,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	163 218,47	0,00	90 725,13	72 493,34	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 310 582,69	560 512,40	8 813 960,01	2 747 778,04	142 162,64	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	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2020	0,00	0,00	0,00	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	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	275 754,14	0,00	234 258,14	23 712,00	17 784,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja gospodarki osadowej I etap	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	1 018 670,00	35 670,00	983 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Modernizacja gospodarki osadowej II etap	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	500 000,00	50 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Montaż instalacji fotowoltaicznej dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	800 000,00	40 000,00	200 000,00	560 000,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Przebudowa ( modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	1 550 000,00	20 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	587 000,00	39 000,00	548 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	46 721 387,22
1.a	1 086 533,46
1.b	45 634 853,76
1.1	12 429 458,57
1.1.1	689 746,38
1.1.1.1	15 444,00
1.1.1.2	1 540,80
1.1.1.3	492 481,11
1.1.1.4	17 062,00
1.1.1.5	163 218,47
1.1.2	11 739 712,19
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	275 754,14
1.1.2.4	983 000,00
1.1.2.5	450 000,00
1.1.2.6	760 000,00
1.1.2.7	1 530 000,00
1.1.2.8	551 000,00

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						
1.1.2.9	Rewitalizacja centrum wsi w Chelmońcu poprzez modernizację remizy świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2019	350 000,00	15 700,00	200 000,00	134 300,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizy świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno - szkoleniowe	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2019	650 000,00	19 434,00	200 000,00	430 566,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2019	1 852 490,00	32 490,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	844 660,12	47 230,00	398 715,06	398 715,06	0,00	0,00
1.1.2.13	Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2018	390 000,00	174 518,40	199 826,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Rozbudowa, wyposażenie oraz podniesienie standardów technicznych i jakościowych PSZOK przy ul. Brodnickiej 1 w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	1 421 901,00	59 901,00	1 362 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Termomodernizacja budynku techniczno-socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	213 886,00	3 198,00	202 467,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim ul.Św. Mikołaja 5	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2018	256 193,62	3 691,00	247 050,12	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Maryny	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2018	331 820,00	5 535,00	316 814,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2018	323 878,00	3 075,00	313 433,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.19	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chelma-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649 -	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	693 296,62	0,00	278 433,00	290 484,98	124 378,64	0,00
1.1.2.20	Zagospodarowanie rekreacyjno-wypoczynkowe terenu przy jeziorze Jeziorek w Mlewie Gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.21	Zamontowanie instalacji fotowoltaicznej na terenie pływalni w Kowalewie Pom.	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2018	251 033,19	11 070,00	239 963,19	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				38 617 416,10	6 683 008,77	11 515 825,77	17 654 662,77	2 228 756,77	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				574 537,10	122 346,77	78 146,77	68 146,77	68 146,77	0,00
1.3.1.1	Oplata roczna za umieszczenie w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 554 relacji Orzechowo - Kowalewo Pomorskie - Golub Dobrzyń - Kikół rury osłonowej dla przewodu kanalizacji deszczowej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	4 263,00	1 065,75	1 065,75	1 065,75	1 065,75	0,00
1.3.1.2	Oplaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2020	416 500,00	71 300,00	57 100,00	57 100,00	57 100,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie organizacji ruchu dróg gminnych	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	50 000,00	40 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2014	2020	30 419,10	7 310,02	7 310,02	7 310,02	7 310,02	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	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2020	13 355,00	2 671,00	2 671,00	2 671,00	2 671,00	0,00



L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.9	348 869,50
1.1.2.10	648 808,00
1.1.2.11	1 820 000,00
1.1.2.12	797 430,12
1.1.2.13	199 826,50
1.1.2.14	1 362 000,00
1.1.2.15	202 467,00
1.1.2.16	247 050,12
1.1.2.17	316 814,00
1.1.2.18	313 433,00
1.1.2.19	693 296,62
1.1.2.20	0,00
1.1.2.21	239 963,19
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	34 291 928,65
1.3.1	396 787,08
1.3.1.1	4 263,00
1.3.1.2	242 600,00
1.3.1.3	50 000,00
1.3.1.4	29 240,08
1.3.1.5	10 684,00

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						
1.3.1.6	Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2026	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 042 879,00	6 560 662,00	11 437 679,00	17 586 516,00	2 160 610,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	7 223 732,00	98 400,00	1 500 000,00	5 625 332,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2020	600 000,00	0,00	50 000,00	275 000,00	275 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2020	2 910 000,00	0,00	376 868,00	1 000 000,00	1 494 756,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi pieszo- rowerowej przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chelmonia	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	1 036 330,00	0,00	188 000,00	848 330,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 2102C z Borówna do Wielkiej Łąki	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	469 000,00	0,00	140 000,00	329 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi pieszo-rowerowej w Kowalewie Pomorskim przy drodze wojewódzkiej nr 554 (ul. Odrodzenia)	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	380 000,00	0,00	165 000,00	215 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	219 926,00	19 926,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa kompleksowych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie wraz z infrastrukturą i wyposażeniem	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	600 000,00	0,00	60 000,00	540 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej - kanalizacyjnej w miejscowości Mariany	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa Wiejskiego Domu Kultury wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2018	971 440,00	0,00	939 342,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Docieplenie ścian budynku szkoły (od strony boiska) wraz z pomalowaniem elewacji - SP w Pluskowęsach	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	47 000,00	22 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dostosowanie budynku publicznego gimnazjum do potrzeb uczniów szkoły podstawowej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	130 000,00	30 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2019	1 607 000,00	0,00	2 000,00	1 605 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja zdegradowanego budynku oraz jego adaptacja na budynek użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kowalewie Pomorskim ul. Kościuszki	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2020	800 000,00	17 000,00	0,00	390 854,00	390 854,00	0,00
1.3.2.15	Montaż systemu oświetlenia solarnego wraz z montażem urządzeń do inteligentnego sterowania oświetleniem na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2019	975 000,00	0,00	50 000,00	925 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa części drogi gminnej nr 110106C relacji Mlewiec - Nowy Dwór, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	1 300 000,00	20 000,00	30 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	350 000,00	10 000,00	15 000,00	325 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa części drogi gminnej nr 110118C w m. Srebrniki, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	300 000,00	8 000,00	12 000,00	280 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa części drogi gminnej nr 110123C relacji Wielkie Rychnowo - Nowy Dwór - gr. gminy - Kielbasin, na odcinku 2113,42mb w Gminie Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2018	2 721 456,00	0,00	2 688 492,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.6	60 000,00
1.3.2	33 895 141,57
1.3.2.1	7 125 332,00
1.3.2.2	600 000,00
1.3.2.3	2 871 624,00
1.3.2.4	1 036 330,00
1.3.2.5	469 000,00
1.3.2.6	380 000,00
1.3.2.7	219 926,00
1.3.2.8	600 000,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	939 342,00
1.3.2.11	47 000,00
1.3.2.12	130 000,00
1.3.2.13	1 607 000,00
1.3.2.14	781 708,00
1.3.2.15	975 000,00
1.3.2.16	1 300 000,00
1.3.2.17	350 000,00
1.3.2.18	300 000,00
1.3.2.19	2 687 877,00

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						
1.3.2.20	Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	820 000,00	42 670,00	777 330,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa części drogi gminnej nr 110129C na odcinku Napole - Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	1 770 000,00	52 000,00	1 718 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa części drogi gminnej nr 110130C w m. Chełmonie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	947 240,00	528 610,00	418 630,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa części drogi gminnej nr 110134C i części drogi gminnej nr 110151C w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	250 000,00	6 000,00	10 000,00	234 000,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa części drogi gminnej nr 110144C oraz części drogi gminnej nr 110141C w m. Wielkie Rychnowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2018	844 710,00	634 710,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa części drogi gminnej nr 110147C w m. Kiełpiny	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	400 000,00	14 890,00	385 110,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa części drogi gminnej nr 110156C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	200 000,00	5 000,00	10 000,00	185 000,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa części drogi gminnej nr 110157C w m. Zapluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	250 000,00	6 000,00	10 000,00	234 000,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa części dróg gminnych nr 110125C i 110129C w m. Napole, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	900 000,00	24 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa drogi gminnej nr 110103C relacji Mlewo - gr. gminy - Węgorzyn, w Gminie Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2017	796 394,00	751 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa drogi gminnej nr 110138C i 110139C w m. Frydrychowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2017	1 452 269,00	1 402 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa drogi gminnej nr 110153C w m. Szychowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	500 000,00	10 000,00	15 000,00	475 000,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	1 000 000,00	15 000,00	25 000,00	960 000,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Przebudowa drogi gminnej relacji Borówno-Nowy Dwór, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2017	1 480 450,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2019	475 000,00	14 000,00	354 500,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Przebudowa dróg gminnych nr 110148C, 110149C i 110150C w m. Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2017	1 256 025,00	1 234 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	800 000,00	20 000,00	10 000,00	770 000,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Rozbudowa skate parku	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2017	100 000,00	99 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Rozbudowa, wyposażenie oraz podniesienie standardów technicznych i jakościowych PSZOK przy ul. Brodniczej 1 w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Wykonanie iluminacji świetlnej obiektów zabytkowych położonych na terenie miasta Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2019	496 407,00	0,00	46 407,00	450 000,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Zagospodarowanie rekreacyjno-wypoczynkowe terenu przy jeziorze Jeziorek w Mlewie Gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2019	600 000,00	0,00	30 000,00	570 000,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Zakup samochodu bojowego dla OSP Pluskowęsy	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2017	63 500,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.20	776 716,60
1.3.2.21	1 718 541,00
1.3.2.22	918 015,00
1.3.2.23	250 000,00
1.3.2.24	826 005,00
1.3.2.25	384 495,20
1.3.2.26	200 000,00
1.3.2.27	250 000,00
1.3.2.28	876 549,99
1.3.2.29	100,23
1.3.2.30	1 387 091,30
1.3.2.31	500 000,00
1.3.2.32	1 000 000,00
1.3.2.33	22 179,46
1.3.2.34	468 500,00
1.3.2.35	401,79
1.3.2.36	800 000,00
1.3.2.37	0,00
1.3.2.38	0,00
1.3.2.39	496 407,00
1.3.2.40	600 000,00
1.3.2.41	0,00

Załącznik Nr 2  
do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim  
Nr XXVII/227/17 z 22 listopada 2017r.

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

**Wprowadzenie:**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2017 roku do 2029 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. oraz w dniu 12 października 2017r.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>PKB</b>	3,80%	3,80%	3,80%	3,60%	3,50%	3,30%	3,20%
<b>Inflacja</b>	2,30%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2025	2026	2027	2028	2029		
<b>PKB</b>	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%	2,80%		
<b>Inflacja</b>	2,50%	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 2018 roku zaplanowano dochody zgodnie z projektem budżetu na ten rok natomiast w latach 2019 – 2029 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 2019 – 2029 średnio o ok 3,77% w stosunku do przewidywanego wykonania planu za 2017 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 2019-2029 zamierza się utrzymać na poziomie przewidywanego wykonania planu w roku 2017 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 2019 – 2029 na poziomie wyższym w stosunku do przewidywanego wykonania w 2017 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 4 992 721,29 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 2019 - 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 2018 roku zaplanowano wydatki zgodnie z projektem budżetu na ten rok. W wieloletniej prognozie finansowej założono ograniczenie w latach 2019 - 2020 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 2019 - 2020 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 oraz infrastruktury komunalnej, nie będzie już konieczności ponoszenia na nie dodatkowych wydatków w tych latach. W latach 2021-2029 planuje się wyższy wzrost wydatków bieżących w stosunku do lat 2017 – 2020 średnio o ok. 2,18%. Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać 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 – 2029 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję wynoszącą średnio ok. 2,63 % 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 - 2026. Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2021 - 2029 przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

**Przychody:** W zakresie przychodów zaplanowano wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ponadto zaplanowano zaciągnięcie w latach 2018 - 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 – 2029 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 – 2029 zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2020– 2029 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