

Uchwała Nr III/10/14
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 12 grudnia 2014 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie

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

§ 1.

W uchwale Nr IV/9/11 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 stycznia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2011 – 2020, zmienionej uchwałami Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr V/36/11 z dnia 25 marca 2011 r., Nr VI/50/11 z dnia 10 czerwca 2011 r., Nr VII/64/11 z dnia 21 września 2011 r., Nr VIII/67/11 z dnia 4 listopada 2011 r., Nr IX/77/11 z dnia 30 grudnia 2011 r., Nr X/101/12 z dnia 30 marca 2012 r., Nr XI/118/12 z dnia 14 czerwca 2012 r., Nr XIII/130/12 z dnia 21 września 2012 r., Nr XV/152/12 z dnia 23 listopada 2012 r., Nr XVI/159/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. i Nr XVII/183/13 z dnia 25 marca 2013 r., Nr XVIII/190/13 z dnia 14 czerwca 2013 r., Nr XIX/210/13 z dnia 19 sierpnia 2013 r.,Nr XX/217/13 z dnia 9 października 2013 r., Nr XXI/224/13 z dnia 22 listopada 2013 r., Nr XXII/232/13 z dnia 20 grudnia 2013 r., Nr XXII/233/13 z dnia 20 grudnia 2013 r., Nr XXV/254/14 z dnia 19 marca 2014 r.,Nr XXVII/274/14 z dnia 30 maja 2014 r., Nr XXVIII/279/14 z 25 czerwca 2014 r., Nr. XXIX/292/14 z dnia 24 września 2014r. ,oraz nr XXX/303/14 z dnia 24 października 2014r. zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 124/2011 z dnia 30 września 2011 r.,Nr 48/2013 z dnia 12 kwietnia 2013 r., Nr 42/2014 z 9 kwietnia 2014 r. 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

Jerzy Orłowski

Uzasadnienie

**do Uchwały Nr III/10/14
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 12 grudnia 2014 r.**

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2014 - 2024 zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

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

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

Przewodniczący Rady

Jerzy Orłowski

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/10/14
z dnia 2014-12-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące	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]											
2014	40 536 254,00	36 926 132,00	4 431 741,00	180 000,00	8 368 665,00	4 797 846,00	13 974 816,00	8 140 855,00	3 610 122,00	117 000,00	3 475 122,00	
2015	38 304 284,00	33 787 189,00	4 717 838,00	150 000,00	8 640 918,00	4 911 735,00	13 958 963,00	4 882 823,00	4 517 095,00	134 000,00	4 360 095,00	
2016	35 695 807,00	35 578 807,00	4 431 741,00	180 000,00	8 611 556,00	5 040 737,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2017	35 708 896,00	35 591 896,00	4 431 741,00	180 000,00	8 837 574,00	5 166 755,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2018	36 334 972,00	36 217 972,00	4 431 741,00	180 000,00	8 861 576,00	5 290 757,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2019	37 045 029,00	36 928 029,00	4 431 741,00	180 000,00	8 988 554,00	5 417 735,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2020	37 739 067,00	37 622 067,00	4 431 741,00	180 000,00	9 118 580,00	5 547 761,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2021	38 790 828,00	38 673 828,00	4 431 741,00	180 000,00	9 251 726,00	5 680 907,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2022	39 663 402,00	39 546 402,00	4 431 741,00	180 000,00	9 388 068,00	5 817 249,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2023	40 127 909,00	40 010 909,00	4 431 741,00	180 000,00	9 547 665,00	5 916 142,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2024	41 139 996,56	41 022 996,56	4 431 741,00	180 000,00	9 709 975,00	6 016 716,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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			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]									
2014	46 138 020,00	34 232 864,00	0,00	0,00	0,00	344 063,00	344 063,00	0,00	0,00	11 905 156,00
2015	42 693 175,00	33 754 056,00	0,00	0,00	0,00	423 474,00	423 474,00	8 880,00	0,00	8 939 119,00
2016	36 793 721,00	29 293 721,00	0,00	0,00	0,00	551 381,00	551 381,00	0,00	0,00	7 500 000,00
2017	37 553 550,00	29 595 265,00	0,00	0,00	0,00	595 915,00	595 915,00	0,00	0,00	7 958 285,00
2018	33 050 627,00	30 550 627,00	0,00	0,00	0,00	575 173,00	575 173,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2019	33 393 626,00	31 293 626,00	0,00	0,00	x	470 611,00	470 611,00	0,00	0,00	2 100 000,00
2020	34 299 992,00	32 299 992,00	0,00	0,00	x	366 915,00	366 915,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2021	35 275 156,00	33 275 156,00	0,00	0,00	x	264 855,00	264 855,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2022	36 504 989,00	34 504 989,00	0,00	0,00	x	164 135,00	164 135,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2023	37 927 909,00	35 927 909,00	0,00	0,00	x	76 039,00	76 039,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2024	38 597 132,72	36 647 132,72	0,00	0,00	x	4 402,00	4 402,00	0,00	0,00	1 950 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	-5 601 766,00	6 621 113,00	0,00	0,00	142 266,00	142 266,00	6 478 847,00	5 459 500,00	0,00	0,00
2015	-4 388 891,00	7 356 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 356 117,00	4 388 891,00	0,00	0,00
2016	-1 097 914,00	2 920 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 566,00	1 097 914,00	0,00	0,00
2017	-1 844 654,00	3 920 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 920 234,00	1 844 654,00	0,00	0,00
2018	3 284 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 651 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 439 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 515 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 158 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 542 863,84	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2014	1 019 347,00	1 019 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 967 226,00	2 967 226,00	1 775 799,00	1 775 799,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 822 652,00	1 822 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 075 580,00	2 075 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 284 345,00	3 284 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 651 403,00	3 651 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 439 075,00	3 439 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 515 672,00	3 515 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 158 413,00	3 158 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 542 863,84	2 542 863,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [5.2] - ([2.1] - [2.1.1])
2014	14 910 057,84	0,00	2 693 268,00	2 835 534,00
2015	19 298 948,84	0,00	33 133,00	33 133,00
2016	20 382 697,84	0,00	6 285 086,00	6 285 086,00
2017	22 213 217,84	0,00	5 996 631,00	5 996 631,00
2018	18 858 077,84	0,00	5 667 345,00	5 667 345,00
2019	15 005 034,84	0,00	5 634 403,00	5 634 403,00
2020	11 455 559,84	0,00	5 322 075,00	5 322 075,00
2021	7 939 887,84	0,00	5 398 672,00	5 398 672,00
2022	4 774 215,84	0,00	5 041 413,00	5 041 413,00
2023	2 558 543,84	0,00	4 083 000,00	4 083 000,00
2024	0,00	0,00	4 375 863,84	4 375 863,84

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(9.) - (9.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(9.) - (9.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2014	3,36%	3,36%	0,00%	3,36%	0,07	8,12%	10,99%	TAK	TAK
2015	8,85%	4,19%	0,00%	4,19%	0,00	7,56%	10,43%	TAK	TAK
2016	6,65%	6,65%	0,00%	6,65%	0,18	3,94%	6,81%	NIE	TAK
2017	7,48%	7,48%	0,00%	7,48%	0,17	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2018	10,62%	10,62%	0,00%	10,62%	0,16	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2019	11,13%	11,13%	0,00%	11,13%	0,16	16,99%	16,99%	TAK	TAK
2020	10,09%	10,09%	0,00%	10,09%	0,14	16,19%	16,19%	TAK	TAK
2021	9,75%	9,75%	0,00%	9,75%	0,14	15,29%	15,29%	TAK	TAK
2022	8,38%	8,38%	0,00%	8,38%	0,13	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2023	5,67%	5,67%	0,00%	5,67%	0,10	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2024	6,19%	6,19%	0,00%	6,19%	0,11	12,57%	12,57%	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	11.4	11.5			
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]							
2014	0,00	0,00	14 906 823,00	3 383 421,00	10 191 641,00	197 432,00	9 994 209,00	9 264 582,00	1 910 947,00	729 627,00		
2015	0,00	0,00	15 498 080,00	4 012 831,00	7 266 196,00	550 214,00	6 715 982,00	6 504 222,00	2 187 506,00	247 391,00		
2016	0,00	0,00	15 304 749,00	7 991 911,00	5 525 016,00	125 016,00	5 400 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00		
2017	0,00	0,00	15 457 796,00	8 020 034,00	4 559 526,00	101 241,00	4 458 285,00	4 458 285,00	3 500 000,00	0,00		
2018	3 284 345,00	3 284 345,00	15 612 374,00	3 632 984,00	101 475,00	101 475,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00		
2019	3 651 403,00	3 651 403,00	15 768 498,00	3 705 644,00	101 717,00	101 717,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00		
2020	3 439 075,00	3 439 075,00	15 926 183,00	3 779 757,00	101 970,00	101 970,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2021	3 515 672,00	3 515 672,00	16 085 445,00	3 855 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2022	3 158 413,00	3 158 413,00	16 246 299,00	3 932 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2023	2 200 000,00	2 200 000,00	16 408 762,00	4 011 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2024	2 542 863,84	2 542 863,84	16 572 850,00	4 091 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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									
2014	448 431,00	256 597,00	226 982,00	3 365 947,00	3 365 947,00	3 332 553,00	467 375,00	256 597,00	226 982,00
2015	578 054,00	115 146,00	33 456,00	4 280 095,00	3 340 845,00	1 162 525,00	583 958,00	115 146,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 poz. 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	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 ¹⁵⁾		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									
2014	7 919 991,00	2 469 032,00	7 919 991,00	5 671 449,00	5 464 237,00	642 533,00	474 716,00	0,00	0,00
2015	5 146 628,00	2 178 320,00	1 185 483,00	3 001 702,00	1 519 734,00	939 250,00	939 250,00	1 775 799,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, 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									
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	1 019 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 191 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 802 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 165,00
2017	2 005 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 134,00
2018	1 984 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70 795,00
2019	1 951 403,00	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	1 208 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 259,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 672,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 680,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2014			
2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			

* 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. 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 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.

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 III/10/14
z dnia 2014-12-12

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 339 706,00	10 191 641,00	7 266 196,00	5 525 016,00	4 559 526,00	101 475,00
1.a	- wydatki bieżące				1 279 066,00	197 432,00	550 214,00	125 016,00	101 241,00	101 475,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 060 640,00	9 994 209,00	6 715 982,00	5 400 000,00	4 458 285,00	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:				17 924 793,00	7 857 423,00	3 567 491,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 924 793,00	7 857 423,00	3 567 491,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	3 624 386,00	72 789,00	3 551 597,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2011	2014	12 425 376,00	5 993 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa strzelnicy w Kiełpinach	Kowalewo Pomorskie	2011	2014	635 932,00	592 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	1 005 700,00	990 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Finansowy wkład własny na realizację "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Kowalewo Pomorskie	2012	2015	30 751,00	9 658,00	15 894,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
101 717,00	101 970,00	16 572 534,95
101 717,00	101 970,00	1 147 030,00
0,00	0,00	15 425 504,95
0,00	0,00	3 647 430,95

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	3 647 430,95
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 551 597,00</i>

<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>89 378,95</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6 455,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.1.2.6	Finansowy wkład własny na realizację projektu pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)"	Kowalewo Pomorskie	2016	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez remont chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	202 648,00	197 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				17 414 913,00	2 334 218,00	3 698 705,00	5 525 016,00	4 559 526,00	101 475,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 279 066,00	197 432,00	550 214,00	125 016,00	101 241,00	101 475,00
1.3.1.1	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	742 030,00	197 432,00	544 598,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Oplaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie"	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	405 000,00	0,00	0,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	36 036,00	0,00	5 616,00	5 616,00	5 841,00	6 075,00
1.3.1.4	Utrzymanie systemów przy projekcie "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)"	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	96 000,00	0,00	0,00	38 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 135 847,00	2 136 786,00	3 148 491,00	5 400 000,00	4 458 285,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

101 717,00	101 970,00	12 925 104,00
-------------------	-------------------	----------------------

101 717,00	101 970,00	1 147 030,00
-------------------	-------------------	---------------------

0,00	0,00	742 030,00
------	------	------------

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

6 317,00	6 570,00	0,00
----------	----------	------

14 400,00	14 400,00	0,00
-----------	-----------	------

0,00	0,00	11 778 074,00
-------------	-------------	----------------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2.1	Budowa parkingu przy ul. Św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2012	2014	232 402,00	212 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2012	2017	9 568 395,00	15 000,00	500 000,00	4 500 000,00	4 458 285,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja-Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	977 018,00	729 627,00	247 391,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa gospodarki osadami	Kowalewo Pomorskie	2012	2014	642 675,00	605 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Borówno-Paśniki-Wielkie Rychnowo)	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	648 877,00	128 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	350 000,00	10 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi w m. Bielsk	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	520 000,00	0,00	320 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi w m. Mariany	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi w m. Szychowo	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	650 000,00	0,00	350 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi Wielka Łąka - Szewa (3,160 km)	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	1 304 600,00	318 000,00	986 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Kościuszki	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	365 704,00	93 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	System Księgowości Budżetowej i Podatkowej	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	64 262,00	15 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	11 914,00	7 414,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	9 458 285,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	360,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	337 210,00
0,00	0,00	520 000,00
0,00	0,00	800 000,00
0,00	0,00	650 000,00
0,00	0,00	274,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	31,00
0,00	0,00	11 914,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
-------------------	-------------------	-----------------------------

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr III/10/14 z dnia 12 grudnia 2014r.

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2014 roku do 2024 roku. Okres objęty prognozą pokrywa się z okresem, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Dla roku 2014 wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wielkościami zaplanowanymi w budżecie jednostki na dany rok budżetowy co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wskaźniki korygowane były merytorycznie po analizie dochodów i wydatków z lat poprzednich, aby WPF była realistyczna.

Dochody:

Dochody ogółem oraz poszczególne ich źródła na 2015 rok przyjęto zgodnie z założeniami projektowymi w budżecie na ten rok.

W latach 2016 – 2024 zakłada się stopniowy wzrost dochodów bieżących na poziomie tempa wzrostu inflacji w poszczególnych latach, opublikowanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 05 listopada 2013 r. Wskaźniki były korygowane merytorycznie.

W roku 2016 zastosowano ostrożne planowanie dochodów w odniesieniu do roku 2014 po analizie sytuacji w kraju, gdzie nie są do końca znane możliwości uzyskania dotacji na zadania bieżące.

W latach 2017- 2020 zakłada się wyższe tempo wzrostu dochodów bieżących – głównie z

tytułu dochodów własnych- średnio o ok. 1,8 % natomiast w latach 2021-2024 średnio o ok. 2,4%.

W zakresie bieżących dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, zakłada się uzyskanie w latach 2016 - 2024 dochodów na poziomie kwot planowanych w budżecie jednostki na 2014 rok. Natomiast dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2016 – 2024 na poziomie wyższym w stosunku do roku poprzedniego o wskaźnik inflacji w poszczególnych latach.

Zaplanowane w roku 2015 dochody majątkowe planuje się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 134.000 zł natomiast w latach 2016-2017 planuje się uzyskać dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w wysokości 117.000,00 zł rocznie, w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

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

Subwencje w latach 2016-2024 planowano w wysokości 13.843.128,00 zł

Wydatki:

Wydatki ogółem oraz poszczególne ich źródła na 2015 rok przyjęto zgodnie z założeniami projektowymi w budżecie na ten rok.

W wieloletniej prognozie finansowej założono ograniczenie w 2016 roku wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) , z uwagi na to że dochody bieżące zaplanowano ostrożnie. Następnie zakłada się ich stopniowy wzrost w latach 2017 – 2024.

Obniżenie przewidywanych wydatków bieżących w 2016 i 2017 roku w stosunku do roku 2014 związane jest z planowanym ograniczeniem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług remontowych i pozostałych. Podyktowane jest to przeprowadzonymi w ubiegłych latach modernizacjami obiektów i dróg gminnych. Nie będzie już konieczności ponoszenia na nie dodatkowych wydatków.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w latach 2016 – 2024 na poziomie 1 % w stosunku do roku poprzedniego, a w roku

2015 po analizie wydatków z lat poprzednich planowany poziom wykonania skorygowano.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST - na poziomie 2 % w stosunku do roku poprzedniego, z tym, że w roku 2016 i 2017 znacznie odbiegają poziomem przewidywanego wykonania w latach poprzednich w związku z planowanym prowadzeniem inwestycji p.n. "Budowa budynku Urzędu Miejskiego".

Z kolei pozostałe wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) zakłada się zwiększyć w latach 2017 – 2024 średnio o ok. 3 % w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2015 – 2024 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu.

W zakresie wydatków majątkowych planuje się w latach 2014-2017 intensywne wydatkowanie środków, w związku z wykorzystywaniem środków unijnych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych. W kolejnych latach zakłada się zmniejszenie tempa przeprowadzanych inwestycji i wielkości przeznaczanych na nie nakładów. Natomiast w latach 2015-2017 planuje się wysokie wydatki związane z realizacją zadania pn. "Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim".

Konsekwencją realizacji zadania pn. "Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim" jest również wysoki wzrost w roku 2016 i 2017 wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

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 2014 - 2020. Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2014 - 2024 przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2014 – 2017 kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na pokrycie bieżącego deficytu budżetu i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody:

Splata ługu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Kwota wykazana jako ług na koniec kadego roku jest wynikiem działania: ług z poprzedniego roku + zaciągany ług – splata ługu. Kwota ługu pomniejszana jest dodatkowo o wartość umorzonych oraz planowanych do umorzenia pożyczek. Zgodnie z zasadami udzielania pomocy finansowej ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu planuje się w latach 2016 – 2020 oraz 2022-2024 umorzenie zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu pożyczek. Umorzeniu podlegają splaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem splat zaciągniętych pożyczek.

Wysoki wzrost przewidywanej w latach 2015 – 2018 kwoty ługu w stosunku do 2014 roku spowodowany jest planowanym zwiększeniem zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów na realizację zadań inwestycyjnych. Od roku 2018 planuje się spłacanie ługu z nadwyżki budżetowej.

W latach 2019 – 2024 planuje się systematyczne zmniejszanie kwoty ługu.

Ponadto, zwiększenie w 2016 roku kwoty splat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań ju zaciągniętych w stosunku do 2015 roku jest wynikiem zwiększenia splat rat kapitałowych kredytu zaciągniętego na realizację inwestycji pn. "Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim".

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2014 – 2024 wydatki bieżące nie przekraczają planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Wieloletnia prognoza finansowa zakłada również, że w latach 2014 – 2024 zostanie spełniony wskaźnik splaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2018– 2024 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczone będą na splatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Przewodniczący Rady

Jerzy Orłowski