

Uchwała Nr IV/15/14
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 19 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; poz. 1646,Dz.U. z 2014r 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) uchwała się, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr IV/9/11 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 stycznia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2011 – 2020, zmienionej uchwałami Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr V/36/11 z dnia 25 marca 2011 r., Nr VI/50/11 z dnia 10 czerwca 2011 r., Nr VII/64/11 z dnia 21 września 2011 r., Nr VIII/67/11 z dnia 4 listopada 2011 r., Nr IX/77/11 z dnia 30 grudnia 2011 r., Nr X/101/12 z dnia 30 marca 2012 r., Nr XI/118/12 z dnia 14 czerwca 2012 r., Nr XIII/130/12 z dnia 21 września 2012 r., Nr XV/152/12 z dnia 23 listopada 2012 r., Nr XVI/159/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. i Nr XVII/183/13 z dnia 25 marca 2013 r., Nr XVIII/190/13 z dnia 14 czerwca 2013 r., Nr XIX/210/13 z dnia 19 sierpnia 2013 r.,Nr XX/217/13 z dnia 9 października 2013 r., Nr XXI/224/13 z dnia 22 listopada 2013 r., Nr XXII/232/13 z dnia 20 grudnia 2013 r., Nr XXII/233/13 z dnia 20 grudnia 2013 r., Nr XXV/254/14 z dnia 19 marca 2014 r.,Nr XXVII/274/14 z dnia 30 maja 2014 r., Nr XXVIII/279/14 z 25 czerwca 2014 r., Nr. XXIX/292/14 z dnia 24 września 2014r. ,nr XXX/303/14 z dnia 24 października 2014r. oraz III/10/14 z dnia 12 grudnia 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 01 stycznia 2015r.

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Orłowski

Uzasadnienie
do Uchwały Nr IV/15/14
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 19 grudnia 2014 r.

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

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

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

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Orłowski

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr IV/15/14
z dnia 2014-12-19

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]											
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	36 704 986,00	36 570 986,00	4 717 838,00	150 000,00	8 645 489,00	5 040 737,00	13 958 963,00	7 450 309,00	134 000,00	134 000,00	0,00	
2017	37 906 585,00	37 789 585,00	4 717 838,00	150 000,00	8 850 028,00	5 166 755,00	13 958 963,00	7 450 309,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2018	38 952 721,00	38 835 721,00	4 717 838,00	150 000,00	8 861 576,00	5 290 757,00	13 958 963,00	7 450 309,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2019	39 715 311,00	39 598 311,00	4 717 838,00	150 000,00	8 988 554,00	5 417 735,00	13 958 963,00	7 450 309,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2020	40 092 980,00	39 975 980,00	4 717 838,00	150 000,00	9 118 580,00	5 547 761,00	13 958 963,00	7 450 309,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2021	40 576 063,00	40 459 063,00	4 717 838,00	150 000,00	9 251 726,00	5 680 907,00	13 958 963,00	7 450 309,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2022	40 898 637,00	40 781 637,00	4 717 838,00	150 000,00	9 388 068,00	5 817 249,00	13 958 963,00	7 450 309,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2023	41 846 442,00	41 729 442,00	4 717 838,00	150 000,00	9 547 665,00	5 916 142,00	13 958 963,00	7 450 309,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2024	43 825 231,84	43 708 231,84	4 717 838,00	150 000,00	9 709 975,00	6 016 716,00	13 958 963,00	7 450 309,00	117 000,00	117 000,00	0,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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]										
2015	42 693 175,00	33 754 056,00	0,00	0,00	0,00	500 775,00	500 775,00	8 880,00	0,00	8 939 119,00	
2016	34 898 333,00	29 458 333,00	0,00	0,00	0,00	473 654,00	473 654,00	0,00	0,00	5 440 000,00	
2017	35 895 005,00	29 436 720,00	0,00	0,00	0,00	420 755,00	420 755,00	0,00	0,00	6 458 285,00	
2018	34 908 146,00	31 408 146,00	0,00	0,00	0,00	334 159,00	334 159,00	0,00	0,00	3 500 000,00	
2019	36 435 068,00	32 935 068,00	0,00	0,00	x	225 480,00	225 480,00	0,00	0,00	3 500 000,00	
2020	38 553 905,00	35 553 905,00	0,00	0,00	x	152 598,00	152 598,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
2021	38 854 391,00	35 854 391,00	0,00	0,00	x	105 355,00	105 355,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
2022	38 715 856,00	36 715 856,00	0,00	0,00	x	49 655,00	49 655,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
2023	41 346 442,00	39 346 442,00	0,00	0,00	x	10 454,00	10 454,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
2024	41 825 605,00	39 325 605,00	0,00	0,00	x	1 325,00	1 325,00	0,00	0,00	2 500 000,00	

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]								
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	1 806 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 011 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 044 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 280 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 539 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 721 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 182 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 999 626,84	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]				
2015	2 967 226,00	2 967 226,00	1 775 799,00	1 775 799,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 806 653,00	1 806 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 011 580,00	2 011 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 044 575,00	4 044 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 280 243,00	3 280 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 539 075,00	1 539 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 721 672,00	1 721 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 182 781,00	2 182 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 999 626,84	1 999 626,84	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] + [6.2] - ([2.1] - [2.1.1])
2015	19 550 350,84	0,00	33 133,00	33 133,00
2016	17 729 532,84	0,00	7 112 653,00	7 112 653,00
2017	15 703 818,84	0,00	8 352 865,00	8 352 865,00
2018	11 621 088,84	0,00	7 427 575,00	7 427 575,00
2019	8 106 565,84	0,00	6 663 243,00	6 663 243,00
2020	6 457 090,84	0,00	4 422 075,00	4 422 075,00
2021	4 735 418,84	0,00	4 604 672,00	4 604 672,00
2022	2 540 978,84	0,00	4 065 781,00	4 065 781,00
2023	2 019 306,84	0,00	2 383 000,00	2 383 000,00
2024	0,00	0,00	4 382 626,84	4 382 626,84

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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1)] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[1] - [(5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	9,05%	4,39%	0,00%	4,39%	0,00	8,79%	10,27%	TAK	TAK
2016	6,21%	6,21%	0,00%	6,21%	0,20	5,17%	6,65%	NIE	TAK
2017	6,42%	6,42%	0,00%	6,42%	0,22	7,40%	8,88%	TAK	TAK
2018	11,24%	11,24%	0,00%	11,24%	0,19	14,17%	14,17%	TAK	TAK
2019	8,83%	8,83%	0,00%	8,83%	0,17	20,48%	20,48%	TAK	TAK
2020	4,22%	4,22%	0,00%	4,22%	0,11	19,59%	19,59%	TAK	TAK
2021	4,50%	4,50%	0,00%	4,50%	0,12	15,92%	15,92%	TAK	TAK
2022	5,46%	5,46%	0,00%	5,46%	0,10	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2023	1,22%	1,22%	0,00%	1,22%	0,06	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2024	4,57%	4,57%	0,00%	4,57%	0,10	9,28%	9,28%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2015	0,00	0,00	15 665 080,00	4 012 831,00	7 386 196,00	550 214,00	6 835 982,00	6 468 591,00	2 223 137,00	247 391,00		
2016	1 806 653,00	1 806 653,00	15 914 907,00	7 991 911,00	5 565 016,00	125 016,00	5 440 000,00	5 440 000,00	0,00	0,00		
2017	2 011 580,00	2 011 580,00	16 075 068,00	8 020 034,00	4 559 526,00	101 241,00	4 458 285,00	4 458 285,00	2 000 000,00	0,00		
2018	4 044 575,00	4 044 575,00	16 234 702,00	3 632 984,00	101 475,00	101 475,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00		
2019	3 280 243,00	3 280 243,00	16 395 935,00	3 705 644,00	101 717,00	101 717,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00		
2020	1 539 075,00	1 539 075,00	16 558 780,00	3 779 757,00	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2021	1 721 672,00	1 721 672,00	16 723 257,00	3 855 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2022	2 182 781,00	2 182 781,00	16 895 774,00	3 932 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2023	500 000,00	500 000,00	17 063 155,00	4 011 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2024	1 999 626,84	1 999 626,84	17 132 666,00	4 091 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	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									
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									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 191 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 804 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 165,00
2017	2 011 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 134,00
2018	1 973 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38 155,00
2019	1 990 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-234 280,00
2020	1 339 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110 400,00
2021	1 221 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 210 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 659,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 672,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 680,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. 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.

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 IV/15/14
z dnia 2014-12-19

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 275 010,00	7 386 196,00	5 565 016,00	4 559 526,00	101 475,00	101 717,00
1.a	- wydatki bieżące				1 279 066,00	550 214,00	125 016,00	101 241,00	101 475,00	101 717,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 995 944,00	6 835 982,00	5 440 000,00	4 458 285,00	0,00	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:				3 654 017,00	3 567 491,00	0,00	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				3 654 017,00	3 567 491,00	0,00	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	3 623 266,00	3 551 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Finansowy wkład własny na realizację "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Kowalewo Pomorskie	2012	2015	30 751,00	15 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	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				15 620 993,00	3 818 705,00	5 565 016,00	4 559 526,00	101 475,00	101 717,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
81 000,00	16 455 745,00
81 000,00	1 147 030,00
0,00	15 308 715,00
0,00	3 551 597,00

0,00	0,00
0,00	3 551 597,00
<i>0,00</i>	<i>3 551 597,00</i>

<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
81 000,00	12 904 148,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				1 279 066,00	550 214,00	125 016,00	101 241,00	101 475,00	101 717,00
1.3.1.1	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	742 030,00	544 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Oplaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie"	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	405 000,00	0,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	36 036,00	5 616,00	5 616,00	5 841,00	6 075,00	6 317,00
1.3.1.4	Utrzymanie systemów przy projekcie "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	96 000,00	0,00	38 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 341 927,00	3 268 491,00	5 440 000,00	4 458 285,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2012	2017	9 568 395,00	500 000,00	4 500 000,00	4 458 285,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja-Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	977 018,00	247 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	350 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi w m. Bielsk	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	520 000,00	320 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi w m. Mariany	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi w m. Szychowo	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	650 000,00	350 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi Wielka Łąka - Szewa (3,160 km)	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	1 304 600,00	986 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
81 000,00	1 147 030,00
0,00	742 030,00
81 000,00	405 000,00

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

0,00	11 757 118,00
0,00	9 458 285,00
0,00	0,00
0,00	187 210,00
0,00	515 326,00
0,00	790 971,00
0,00	645 326,00
0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.8	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja	Kowalewo Pomorskie	2015	2016	160 000,00	120 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kietpinach	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	11 914,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
<i>0,00</i>	<i>160 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Gminy Kowalewo Pomorskie

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr IV/15/14 z dnia 19 grudnia 2014r.

Wprowadzenie:

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

Dochody:

W latach 2016 – 2024 zakłada się stopniowy wzrost dochodów bieżących na poziomie tempa wzrostu inflacji w poszczególnych latach, opublikowanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych z dnia 02 października 2014 r. Wskaźniki były korygowane merytorycznie po analizie dochodów z lat poprzednich, aby założenia w wieloletniej prognozie finansowej były realistyczne.

W wytycznych założono, że inflacja wyniesie w roku 2016 - 2,3% , 2017 - 2,10 %, 2018 - 2,5 %, w latach 2019 – 2022 -2,4 %, a w latach 2023-2024 będzie kształtować się na poziomie 2,3 %.

W zakresie bieżących dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochodów z subwencji ogólnej zakłada się uzyskanie w latach 2016 - 2024 dochodów na poziomie kwot planowanych w budżecie jednostki na 2015 rok. W przypadku dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zakłada się ich utrzymanie w latach 2016-2024 na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2014. Dochody z tego tytułu z lat poprzednich wykazują sukcesywną

tendencję wzrostową. Natomiast plan dochodów z tytułu dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej został ustalony na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o przyjętych przez Radę Ministrów w projekcie ustawy budżetowej. Planowane kwoty w trakcie roku budżetowego w szczególności przeznaczone na pomoc społeczną ulegają zwiększeniu, co dało podstawę do ustalenia ich poziomu w latach 2016-2024.

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

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

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

Wydatki:

W wieloletniej prognozie finansowej założono ograniczenie w roku 2016 wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) do kwoty 29.458.333 zł oraz do kwoty 29.430.720 zł w roku 2017, a następnie ich stopniowy wzrost w latach 2018 – 2024.

Obniżenie przewidywanych wydatków bieżących w latach 2016- 2017 w stosunku do 2015 roku związane jest z planowanym ograniczeniem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług remontowych i pozostałych. W związku z przeprowadzonymi w ubiegłych latach oraz planowanymi do przeprowadzenia w 2015 roku modernizacjami obiektów gminnych, nie będzie już konieczności ponoszenia na nie dodatkowych wydatków w tych latach. W latach 2018-2023 zakłada się wzrost wydatków bieżących na różnym poziomie (od 0,8% do 7,4 %), natomiast w roku 2024 ich spadek w odniesieniu do roku

poprzedniego. Merytoryczne założenia wysokości planu wydatków bieżących w poszczególnych latach spowodowane jest głównie kontynuowaniem realizacji rozpoczętych zadań inwestycyjnych, których zakończenie przewiduje się w roku 2017. Ograniczenie wydatków bieżących fakultatywnych spowodowane jest także koniecznością spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2015. Założenia wysokości planu w poszczególnych latach występuje w ramach pozostałych wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych).

Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w roku 2016 o 1,6%, natomiast w latach 2017 – 2023 na poziomie 1 % w stosunku do roku poprzedniego, natomiast w roku 2024 przewiduje się minimalny wzrost wynagrodzeń o ok. 0,5%, a wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST - na poziomie ok.2 % w stosunku do roku poprzedniego, z tym że w latach 2016-2017 znaczenie odbiegają poziomem od przewidywanego wykonania w latach poprzednich w związku z planowanym prowadzeniem inwestycji p.n."Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim".

Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2016 – 2024 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję z 2014 roku wynoszącą ok. 3 % kwoty długu.

W zakresie wydatków majątkowych planuje się w 2015 roku 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. Wyjątek stanowią lata 2016 - 2017, w których 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 latach 2016 - 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 2015 - 2020.

Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2015 - 2024 przewidziano na realizację inwestycji rocznych, z wyjątkiem roku 2016, w którym zamierza się prowadzić wyłącznie inwestycje rozpoczęte w latach poprzednich

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w roku 2015 kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na pokrycie bieżącego deficytu budżetu i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. W roku 2015 zaplanowano również zaciągnięcie pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 48.000,00 zł na zadanie : „ Wymiana instalacji technologicznej na ujęciu wody w Wielkiej Łące” oraz na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE na przedsięwzięcie p.n” Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ul. Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim w wysokości 1.775.799 zł.

Rozchody:

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwota długu pomniejszana jest dodatkowo o wartość umorzonych oraz planowanych do umorzenia pożyczek. Zgodnie z zasadami udzielania pomocy finansowej ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu planuje się w latach 2016 – 2020 oraz 2022-2024 umorzenie zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu pożyczek w łącznej wysokości 464.145 zł. Umorzeniu podlegają spłaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2015 – 2024 wydatki bieżące nie przekraczają planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat

ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

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

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

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Orłowski