

**Uchwała Nr XXVII/274/14
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 30 maja 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), 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) 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, poza.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) 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., 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.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXVII/274/14
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 30 maja 2014

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2013 - 2022 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.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXVII/274/14 z dnia 30 maja 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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	40 822 727,00	35 157 310,00	4 431 741,00	180 000,00	8 368 665,00	4 797 846,00	13 921 396,00	6 570 039,00	5 665 417,00	117 000,00	5 430 417,00	
2015	34 609 000,00	33 329 475,00	4 431 741,00	180 000,00	8 488 611,00	4 917 792,00	13 843 128,00	4 184 783,00	1 279 525,00	117 000,00	1 162 525,00	
2016	34 743 240,00	34 626 240,00	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 1)	35 608 896,00	35 491 896,00	4 431 741,00	180 000,00	8 737 574,00	5 166 755,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2018	36 460 702,00	36 343 702,00	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	37 332 951,00	37 215 951,00	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	38 226 134,00	38 109 134,00	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	39 140 753,00	39 023 753,00	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	40 077 323,00	39 960 323,00	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	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy								
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	49 246 970,00	34 559 909,00	0,00	0,00	0,00	344 063,00	344 063,00	0,00	0,00	14 687 061,00
2015	34 691 644,00	29 381 342,00	0,00	0,00	0,00	381 342,00	381 342,00	0,00	0,00	5 310 302,00
2016	39 507 462,00	29 907 462,00	0,00	0,00	0,00	478 994,00	478 994,00	0,00	0,00	9 600 000,00
2017 1)	33 294 075,00	30 294 075,00	0,00	0,00	0,00	430 086,00	430 086,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2018	33 677 892,00	30 677 892,00	0,00	0,00	0,00	371 201,00	371 201,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2019	34 056 928,00	31 056 928,00	0,00	0,00	x	300 226,00	300 226,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2020	34 432 390,00	31 432 390,00	0,00	0,00	x	218 239,00	218 239,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2021	34 273 842,00	31 795 206,00	0,00	0,00	x	116 034,00	116 034,00	0,00	0,00	2 478 636,00
2022	35 083 637,16	32 151 901,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 931 736,16

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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	-8 424 243,00	10 817 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 817 716,00	8 424 243,00	0,00	0,00
2015	-82 644,00	1 428 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 080,00	82 644,00	0,00	0,00
2016	-4 764 222,00	6 572 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 572 185,00	4 764 222,00	0,00	0,00
2017 1)	2 314 821,00	112 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 275,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 782 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 276 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 793 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 866 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 993 685,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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	2 393 473,00	2 393 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 345 436,00	1 345 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 807 963,00	1 807 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	2 427 096,00	2 427 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 782 810,00	2 782 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 276 023,00	3 276 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 793 744,00	3 793 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 866 911,00	4 866 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 993 685,84	4 993 685,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2014	17 874 800,84	0,00	597 401,00	597 401,00
2015	17 527 426,84	0,00	3 948 133,00	3 948 133,00
2016	22 277 483,84	0,00	4 718 778,00	4 718 778,00
2017 1)	19 948 528,84	0,00	5 197 821,00	5 197 821,00
2018	17 144 483,84	0,00	5 665 810,00	5 665 810,00
2019	13 764 740,84	0,00	6 159 023,00	6 159 023,00
2020	9 860 596,84	0,00	6 676 744,00	6 676 744,00
2021	4 993 685,84	0,00	7 228 547,00	7 228 547,00
2022	0,00	0,00	7 808 422,00	7 808 422,00

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.	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	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1.])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2])}{([5.1.] - [5.1.1.])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1.]) + [12.1.1.] - ([2.1.1.] + [2.1.2.] + [15.2.])}{([1.] - [15.1.1.])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
2014	6,71%	6,71%	0,00	6,71%	1,75%	8,12%	10,99%	TAK	TAK
2015	4,99%	4,99%	0,00	4,99%	11,75%	5,83%	8,70%	TAK	TAK
2016	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	13,92%	5,99%	8,86%	NIE	TAK
2017 1)	8,02%	8,02%	0,00	8,02%	14,93%	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2018	8,65%	8,65%	0,00	8,65%	15,86%	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2019	9,58%	9,58%	0,00	9,58%	16,81%	14,90%	14,90%	TAK	TAK
2020	10,50%	10,50%	0,00	10,50%	17,77%	15,87%	15,87%	TAK	TAK
2021	12,73%	12,73%	0,00	12,73%	18,77%	16,81%	16,81%	TAK	TAK
2022	12,46%	12,46%	0,00	12,46%	19,78%	17,78%	17,78%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:	z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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	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]					
2014	0,00	0,00	15 408 011,00	3 869 759,00	13 145 955,00	197 432,00	12 948 523,00	9 434 150,00	3 514 373,00	399 384,00
2015	0,00	0,00	15 153 217,00	4 753 442,00	5 854 900,00	544 598,00	5 310 302,00	5 310 302,00	0,00	577 634,00
2016	0,00	0,00	15 304 749,00	11 120 221,00	7 853 326,00	86 616,00	7 766 710,00	7 728 310,00	1 871 690,00	0,00
2017 1)	2 314 821,00	2 314 821,00	15 457 796,00	3 561 749,00	101 241,00	86 841,00	14 400,00	14 400,00	2 985 600,00	0,00
2018	2 782 810,00	2 782 810,00	15 612 374,00	3 632 984,00	101 475,00	87 075,00	14 400,00	14 400,00	2 985 600,00	0,00
2019	3 276 023,00	3 276 023,00	15 768 498,00	3 705 644,00	101 717,00	87 317,00	14 400,00	14 400,00	2 985 600,00	0,00
2020	3 793 744,00	3 793 744,00	15 926 183,00	3 779 757,00	101 970,00	87 570,00	14 400,00	14 400,00	2 985 600,00	0,00
2021	4 866 911,00	4 866 911,00	16 085 445,00	3 855 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 478 636,00	0,00
2022	4 993 685,84	4 993 685,84	16 246 299,00	3 932 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 931 736,16	0,00

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			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	5 430 417,00	4 491 167,00	3 172 238,00	469 995,00	256 597,00	226 982,00
2015	0,00	0,00	0,00	1 162 525,00	1 162 525,00	1 162 525,00	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 1)	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

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		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	11 038 793,00	3 858 827,00	7 664 847,00	7 363 364,00	5 126 523,00	1 658 292,00	517 923,00	1 159 144,00	378 294,00
2015	7 114,00	0,00	7 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	38 400,00	0,00	38 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	14 400,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	14 400,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	14 400,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	14 400,00	0,00	14 400,00	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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 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
		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
Formuła									
2014	780 850,00	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 1)	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	2 393 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 345 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-430 018,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 807 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 165,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	2 427 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 134,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 782 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 235,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 276 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103 720,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 793 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110 400,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 866 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 993 685,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
XXVII/274/14 z 30 maja 2014 r.

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)				34 767 724,00	13 145 955,00	5 854 900,00	7 853 326,00	101 241,00	101 475,00
1.a	- wydatki bieżące				1 177 449,00	197 432,00	544 598,00	86 616,00	86 841,00	87 075,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 590 275,00	12 948 523,00	5 310 302,00	7 766 710,00	14 400,00	14 400,00
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:				18 101 823,00	9 767 275,00	1 738 668,00	38 400,00	14 400,00	14 400,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 101 823,00	9 767 275,00	1 738 668,00	38 400,00	14 400,00	14 400,00
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	1 890 289,00	1 732 977,00	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	33 656,00	22 765,00	5 691,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Finansowy wkład własny na realizację projektu pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (dr	KOWALEWO POMORSKIE	2016	2020	96 000,00	0,00	0,00	38 400,00	14 400,00	14 400,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
101 717,00	101 970,00	18 069 190,00
87 317,00	87 570,00	1 147 030,00
14 400,00	14 400,00	16 922 160,00
14 400,00	14 400,00	3 937 012,00

0,00	0,00	0,00
14 400,00	14 400,00	3 937 012,00
0,00	0,00	3 551 597,00

0,00	0,00	100 247,00
0,00	0,00	1 991,00
0,00	0,00	6 450,00
0,00	0,00	0,00
14 400,00	14 400,00	0,00

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						
1.1.2.7	Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców poprzez remont chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim	KOWALEWO POMORSKIE	2013	2014	281 893,00	276 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	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-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				16 665 901,00	3 378 680,00	4 116 232,00	7 814 926,00	86 841,00	87 075,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 177 449,00	197 432,00	544 598,00	86 616,00	86 841,00	87 075,00
1.3.1.1	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie -	KOWALEWO POMORSKIE	2014	2020	1 147 030,00	197 432,00	544 598,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00
1.3.1.2	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	KOWALEWO POMORSKIE	2016	2020	30 419,00	0,00	0,00	5 616,00	5 841,00	6 075,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 488 452,00	3 181 248,00	3 571 634,00	7 728 310,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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
1.3.2.4	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pom.	KOWALEWO POMORSKIE	2012	2016	9 568 395,00	500 000,00	1 330 000,00	7 628 310,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	0,00	276 727,00

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

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

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

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

87 317,00	87 570,00	14 132 178,00
------------------	------------------	----------------------

87 317,00	87 570,00	1 147 030,00
------------------	------------------	---------------------

81 000,00	81 000,00	1 147 030,00
-----------	-----------	--------------

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

0,00	0,00	12 985 148,00
-------------	-------------	----------------------

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

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

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

0,00	0,00	9 458 285,00
------	------	--------------

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						
1.3.2.5	Dotacja-Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie	KOWALEWO POMORSKIE	2014	2015	977 018,00	399 384,00	577 634,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Srebrniki)	KOWALEWO POMORSKIE	2014	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa gospodarki osadami	KOWALEWO POMORSKIE	2012	2014	642 675,00	605 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Srebrniki)	KOWALEWO POMORSKIE	2014	2015	791 100,00	595 000,00	196 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Borówno-Paśniki-Wielkie Rychnowo)	KOWALEWO POMORSKIE	2013	2014	649 000,00	129 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi nr 110113C Wielkie Rychnowo - Nowy Dwór -	KOWALEWO POMORSKIE	2014	2015	693 000,00	301 700,00	391 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo	KOWALEWO POMORSKIE	2014	2016	200 000,00	10 000,00	90 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi Wielka Łąka - Szewa (3,160 km)	KOWALEWO POMORSKIE	2014	2015	1 304 600,00	318 000,00	986 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Kościuszki	KOWALEWO POMORSKIE	2013	2014	366 000,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	System Księgowości Budżetowej i Podatkowej	KOWALEWO POMORSKIE	2013	2014	64 262,00	15 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	605 643,00
0,00	0,00	773 718,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	674 980,00
0,00	0,00	200 000,00
0,00	0,00	1 272 491,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	31,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXVII/274/14 z 30 maja 2014 r.

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2014 roku do 2022 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 makroekonomiczne korygowane były merytorycznie po analizie dochodów i wydatków z lat poprzednich.

Dochody:

W latach 2015 – 2022 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.

W roku 2014 wzrost dochodów planuje się wzrost dochodów bieżących w odniesieniu do uzyskanych w roku poprzednim o 0,88 % . W roku 2015 zastosowano ostrożne planowanie dochodów po analizie sytuacji w kraju, gdzie nie są do końca znane możliwości uzyskania dotacji na zadania bieżące. W 2015 roku zgodnie z podpisaną umową z Urzędem Marszałkowskim planowany jest wpływ dotacji w wysokości 1.162.525 zł na zadanie inwestycyjne p.n”Budowa krytej pływalni” W roku 2016 zakłada się wyższe tempo wzrostu dochodów bieżących – głównie z tytułu dochodów własnych.

Prognozuje się, że w roku 2017 inflacja wyniesie 2,5 %, natomiast w latach 2018 – 2022 będzie kształtować się na poziomie 2,4 %.

W zakresie bieżących dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochodów z subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu dotacji i

środków przeznaczonych na cele bieżące zakłada się uzyskanie w latach 2015 - 2022 dochodów na poziomie kwot planowanych w budżecie jednostki na 2014 rok. Natomiast dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2015 - 2022 na poziomie wyższym w stosunku do roku poprzedniego o wskaźnik inflacji w poszczególnych latach.

Zaplanowane w latach 2015 - 2022 dochody majątkowe planuje się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 117.000 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- 2022 dodatkowych, wynikających z zawartych umów dochodów majątkowych na realizację zadań inwestycyjnych.

Wydatki:

W wieloletniej prognozie finansowej założono ograniczenie w 2015 roku wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) do 29.000.000 zł, a następnie ich stopniowy wzrost w latach 2016 – 2022.

Obniżenie przewidywanych wydatków bieżących w 2015 roku w stosunku do 2014 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 modernizacjami obiektów gminnych, nie będzie już konieczności ponoszenia na nie dodatkowych wydatków w 2015 roku.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w latach 2016 – 2022 na poziomie 1 % w stosunku do roku poprzedniego, a w roku 2015 po analizie wydatków z lat poprzednich planowany poziom wykonania skorygowano.

W wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST - na poziomie 2 % w stosunku do roku poprzedniego, z tym, że w roku 2015 i 2016 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 2016 – 2022 o 1,5% w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2015 – 2022 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu.

W zakresie wydatków majątkowych planuje się w 2014 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 stanowi rok 2016, w którym 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 2015 - 2016 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 - 2022 przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

Wysoki wzrost planowanych w 2016 roku wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w stosunku do roku 2015 związany jest z realizacją projektu pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)".

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2014 – 2017 kredytów i pożyczek z przeznaczeniem w latach 2014 - 2016 na pokrycie bieżącego deficytu budżetu i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek, a w 2017 roku na 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 2015 - 2020 umorzenie zaciągniętych z WFOŚiGW w

Toruniu pożyczek w łącznej wysokości 693.672 zł. Umorzeniu podlegają spłaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek.

Wysoki wzrost przewidywanej w 2016 roku kwoty długu w stosunku do 2015 roku spowodowany jest planowanym zwiększeniem zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów na realizację zadań inwestycyjnych. W kolejnych latach zakłada się spłacanie długu z nadwyżki budżetowej i systematyczne zmniejszanie jego kwoty.

Ponadto, zwiększenie w 2016 roku kwoty spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w stosunku do 2015 roku jest wynikiem zwiększenia spłat 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 – 2022 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 – 2022 zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2017– 2022 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.