

Uchwała Nr XXII/233/13
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 20 grudnia 2013 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) 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 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., 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 09 października 2013 r., Nr XXI/224/13 z dnia 22 listopada 2013 r. i Nr XXII/232/13 z dnia 20 grudnia 2013 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 124/2011 z dnia 30 września 2011 r. i Nr 48/2013 z dnia 12 kwietnia 2013 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 1 stycznia 2014 r.

A. Watras

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Orłowski

Uzasadnienie
do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
Nr XXII/233/13 z dnia 20 grudnia 2013 r.

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2014 - 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.

Przewodniczący Rady
/-/ Jerzy Orłowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXII/233/13 z dnia 20 grudnia 2013 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	36 182 060,00	32 957 754,00	4 431 741,00	180 000,00	8 368 665,00	4 797 846,00	13 843 128,00	4 637 006,00	3 224 306,00	117 000,00	3 089 306,00	
2015	33 898 698,00	33 781 698,00	4 431 741,00	180 000,00	8 488 611,00	4 917 792,00	13 843 128,00	4 637 006,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
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	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:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	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)				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
2014	44 621 462,00	32 329 194,00	0,00	0,00	0,00	344 063,00	344 063,00	12 292 268,00	-8 439 402,00
2015	33 981 342,00	29 381 342,00	0,00	0,00	0,00	381 342,00	381 342,00	4 600 000,00	-82 644,00
2016	39 407 462,00	29 907 462,00	0,00	0,00	0,00	478 994,00	478 994,00	9 500 000,00	-4 664 222,00
2017	33 294 075,00	30 294 075,00	0,00	0,00	0,00	430 086,00	430 086,00	3 000 000,00	2 314 821,00
2018	33 677 892,00	30 677 892,00	0,00	0,00	0,00	371 201,00	371 201,00	3 000 000,00	2 782 810,00
2019	34 056 928,00	31 056 928,00	0,00	0,00	0,00	300 226,00	300 226,00	3 000 000,00	3 276 023,00
2020	34 432 390,00	31 432 390,00	0,00	0,00	0,00	218 239,00	218 239,00	3 000 000,00	3 793 744,00
2021	34 273 842,00	31 795 206,00	0,00	0,00	0,00	116 034,00	116 034,00	2 478 636,00	4 866 911,00
2022	34 551 901,00	32 151 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	5 525 422,00

Wyszczególnienie	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	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	10 173 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 173 731,00	8 439 402,00	0,00	0,00
2015	1 428 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 080,00	82 644,00	0,00	0,00
2016	6 472 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 472 185,00	4 664 222,00	0,00	0,00
2017	112 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 275,00	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	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)					w tym:	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.									
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1])/[1]		
2014	1 734 329,00	1 734 329,00	500 000,00	500 000,00	0,00	18 506 537,00	0,00	0,00	51,15%	51,15%	0,00	
2015	1 345 436,00	1 345 436,00	0,00	0,00	0,00	18 159 163,00	0,00	0,00	53,57%	53,57%	0,00	
2016	1 807 963,00	1 807 963,00	0,00	0,00	0,00	22 809 220,00	0,00	0,00	65,65%	65,65%	0,00	
2017	2 427 096,00	2 427 096,00	0,00	0,00	0,00	20 480 265,00	0,00	0,00	57,51%	57,51%	0,00	
2018	2 782 810,00	2 782 810,00	0,00	0,00	0,00	17 676 220,00	0,00	0,00	48,48%	48,48%	0,00	
2019	3 276 023,00	3 276 023,00	0,00	0,00	0,00	14 296 477,00	0,00	0,00	38,29%	38,29%	0,00	
2020	3 793 744,00	3 793 744,00	0,00	0,00	0,00	10 392 333,00	0,00	0,00	27,19%	27,19%	0,00	
2021	4 866 911,00	4 866 911,00	0,00	0,00	0,00	5 525 422,00	0,00	0,00	14,12%	14,12%	0,00	
2022	5 525 422,00	5 525 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upf z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upf z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie planu 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2014	628 560,00	628 560,00	5,74%	x	5,74%	4,36%	0,00	4,36%	8,12%	8,37%	TAK	TAK
2015	4 400 356,00	4 400 356,00	5,09%	x	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	5,94%	6,18%	TAK	TAK
2016	4 718 778,00	4 718 778,00	6,58%	x	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	6,62%	6,86%	TAK	TAK
2017	5 197 821,00	5 197 821,00	8,02%	x	8,02%	8,02%	0,00	8,02%	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2018	5 665 810,00	5 665 810,00	8,65%	x	8,65%	8,65%	0,00	8,65%	14,06%	14,06%	TAK	TAK
2019	6 159 023,00	6 159 023,00	9,58%	x	9,58%	9,58%	0,00	9,58%	14,90%	14,90%	TAK	TAK
2020	6 676 744,00	6 676 744,00	10,50%	x	10,50%	10,50%	0,00	10,50%	15,87%	15,87%	TAK	TAK
2021	7 228 547,00	7 228 547,00	12,73%	x	12,73%	12,73%	0,00	12,73%	16,81%	16,81%	TAK	TAK
2022	7 808 422,00	7 808 422,00	13,79%	x	13,79%	13,79%	0,00	13,79%	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 art. 226 ust. 3 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	15 003 185,00	3 856 316,00	11 211 708,00	0,00	11 211 708,00	9 994 324,00	2 297 944,00	399 384,00		
2015	0,00	0,00	15 153 217,00	4 753 442,00	4 551 560,00	0,00	4 551 560,00	4 551 560,00	48 440,00	1 398 766,00		
2016	0,00	0,00	15 304 749,00	11 120 221,00	9 482 326,00	5 616,00	9 476 710,00	9 438 310,00	61 690,00	0,00		
2017	2 314 821,00	2 314 821,00	15 457 796,00	3 561 749,00	20 241,00	5 841,00	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	20 475,00	6 075,00	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	20 717,00	6 317,00	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	20 970,00	6 570,00	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	5 525 422,00	5 525 422,00	16 246 299,00	3 932 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	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	238 999,00	226 982,00	0,00	2 914 306,00	2 914 306,00	2 100 000,00	244 524,00	226 982,00	5 525,00
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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	8 411 541,00	2 914 306,00	7 091 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	7 114,00	0,00	7 114,00	0,00	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	0,00
2017	14 400,00	0,00	14 400,00	0,00	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	0,00
2019	14 400,00	0,00	14 400,00	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	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)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	1 234 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 150 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-430 018,00
2016	1 616 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 165,00
2017	1 806 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 134,00
2018	1 785 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 235,00
2019	1 811 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103 720,00
2020	1 323 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110 400,00
2021	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXII/233/13 z dnia 20 grudnia 2013 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.

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 wytycznych założono, że inflacja wyniesie w latach 2015 – 2017 2,5 %, a 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 2015 - 2022 dodatkowych, wynikających z zawartych umów dochodów majątkowych na realizację zadań inwestycyjnych.

Otrzymane w 2014 roku środki majątkowe określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp na podstawie umowy nr UMES.431.1.426.2011 z dnia 15.06.2011 roku w wysokości 1.600.000 zł zostaną przeznaczone na realizację zadania pn. „Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim” oraz na podstawie umowy nr WS-I-W.052.1.41.109.201200019-6922-UM0200041/12 z dnia 8.04.2013 roku w wysokości 500.000 zł zostaną przeznaczone na realizację zadania pn. „Budowa strzelnicy w Kiełpinach”.

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 z 6.485.268 zł w 2014 roku do 3.500.137 zł w 2015 roku. W związku z przeprowadzonymi w ubiegłych latach oraz planowanymi do przeprowadzenia w 2014 roku 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 2015 – 2022 na poziomie 1 % w stosunku do roku poprzedniego, a wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST - na poziomie 2 % w stosunku do roku poprzedniego. 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 2 % 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, przyjmując proporcję planowaną na koniec III kwartału 2013 roku w wysokości 2,10 % 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
Nr XXII/233/13 z dnia 20 grudnia 2013 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)				32 806 657,00	11 211 708,00	4 551 560,00	9 482 326,00	20 241,00	20 475,00
1.a	- wydatki bieżące				30 419,00	0,00	0,00	5 616,00	5 841,00	6 075,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 776 238,00	11 211 708,00	4 551 560,00	9 476 710,00	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:				14 989 992,00	8 372 181,00	7 114,00	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				14 989 992,00	8 372 181,00	7 114,00	38 400,00	14 400,00	14 400,00
1.1.2.1	Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim	KOWALEWO POMORSKIE	2011	2014	12 425 376,00	5 971 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa strzelnicy w Kiełpinach	Kowalewo Pomorskie	2011	2014	1 076 714,00	1 035 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	1 295 700,00	1 280 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Finansowy wkład własny na realizację "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Kowalewo Pomorskie	2012	2015	33 656,00	21 342,00	7 114,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Finansowy wkład własny na realizację projektu pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)"	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
20 717,00	20 970,00	15 018 706,00
6 317,00	6 570,00	0,00
14 400,00	14 400,00	15 018 706,00
14 400,00	14 400,00	2 419 003,00

0,00	0,00	0,00
14 400,00	14 400,00	2 419 003,00
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>102 648,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 035 755,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 280 600,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>14 400,00</i>	<i>14 400,00</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	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	62 546,00	62 546,00	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				17 816 665,00	2 839 527,00	4 544 446,00	9 443 926,00	5 841,00	6 075,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 419,00	0,00	0,00	5 616,00	5 841,00	6 075,00
1.3.1.1	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				17 786 246,00	2 839 527,00	4 544 446,00	9 438 310,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa chodnika w ul. Drzymały w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2013	2015	380 166,00	187 500,00	187 500,00	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	3 110 000,00	500 000,00	800 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa parkingu przy ul. Św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2012	2015	360 980,00	200 000,00	141 300,00	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
1.3.2.5	Dotacja-Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie	KOWALEWO POMORSKIE	2014	2015	1 798 150,00	399 384,00	1 398 766,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa gospodarki osadami	Kowalewo Pomorskie	2012	2014	548 675,00	511 643,00	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	0,00
------	------	------

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

6 317,00	6 570,00	12 599 703,00
----------	----------	---------------

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

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

0,00	0,00	12 599 703,00
------	------	---------------

0,00	0,00	375 000,00
------	------	------------

0,00	0,00	3 110 000,00
------	------	--------------

0,00	0,00	341 300,00
------	------	------------

0,00	0,00	5 458 310,00
------	------	--------------

0,00	0,00	1 798 150,00
------	------	--------------

0,00	0,00	511 643,00
------	------	------------

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						
1.3.2.7	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
1.3.2.8	Przebudowa drogi Wielka Łąka - Szewa (3,160 km)	KOWALEWO POMORSKIE	2014	2015	1 004 880,00	318 000,00	686 880,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Kościuszki	Kowalewo Pomorskie	2013	2014	366 000,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	0,00	123,00
0,00	0,00	1 004 880,00
0,00	0,00	297,00