

Uchwała Nr XVIII/190/13
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 14 czerwca 2013 roku

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 2013r. poz. 594), 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 2009r. Nr 157, poz. 1240 i 1241; z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011r. Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429 i Nr 291, poz. 1707 oraz z 2012r. poz. 1456, poz. 1530 i poz. 1548) 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 2009r. Nr 157, poz. 1241; Nr 219, poz. 1706 oraz z 2010r. Nr 96, poz. 620, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578; z 2011r. Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170 i Nr 171, poz. 1016 oraz z 2012r. poz. 986, 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. 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 podjęcia.

A. Watras

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Orłowski

Uzasadnienie
do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
Nr XVIII/190/13 z dnia 14 czerwca 2013 roku

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.

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Orłowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XVIII/190/13 z dnia 14 czerwca 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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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]										
2013	37 697 882,00	33 619 964,00	4 459 493,00	200 000,00	7 109 381,00	4 190 420,00	14 282 726,00	6 121 869,00	4 077 918,00	300 000,00	3 771 218,00
2014	36 826 843,00	34 426 843,00	4 459 493,00	200 000,00	7 209 951,00	4 290 990,00	14 282 726,00	6 121 869,00	2 400 000,00	300 000,00	2 100 000,00
2015	35 587 514,00	35 287 514,00	4 459 493,00	200 000,00	7 317 226,00	4 398 265,00	14 282 726,00	6 121 869,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2016	36 469 702,00	36 169 702,00	4 459 493,00	200 000,00	7 427 183,00	4 508 222,00	14 282 726,00	6 121 869,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2017	37 373 945,00	37 073 945,00	4 459 493,00	200 000,00	7 539 889,00	4 620 928,00	14 282 726,00	6 121 869,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2018	38 263 720,00	37 963 720,00	4 459 493,00	200 000,00	7 650 791,00	4 731 830,00	14 282 726,00	6 121 869,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2019	39 174 849,00	38 874 849,00	4 459 493,00	200 000,00	7 764 355,00	4 845 394,00	14 282 726,00	6 121 869,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2020	40 107 845,00	39 807 845,00	4 459 493,00	200 000,00	7 880 644,00	4 961 683,00	14 282 726,00	6 121 869,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2021	41 063 233,00	40 763 233,00	4 459 493,00	200 000,00	7 999 724,00	5 080 763,00	14 282 726,00	6 121 869,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2022	42 041 551,00	41 741 551,00	4 459 493,00	200 000,00	8 121 622,00	5 202 701,00	14 282 726,00	6 121 869,00	300 000,00	300 000,00	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]
2013	44 034 138,00	32 220 052,00	0,00	0,00	0,00	248 800,00	248 800,00	11 814 086,00	-6 336 256,00
2014	41 467 421,00	29 187 421,00	0,00	0,00	0,00	687 421,00	687 421,00	12 280 000,00	-4 640 578,00
2015	35 904 076,00	29 604 076,00	0,00	0,00	0,00	682 769,00	682 769,00	6 300 000,00	-316 562,00
2016	36 013 624,00	30 013 624,00	0,00	0,00	0,00	664 070,00	664 070,00	6 000 000,00	456 078,00
2017	35 888 011,00	30 388 011,00	0,00	0,00	0,00	603 147,00	603 147,00	5 500 000,00	1 485 934,00
2018	35 830 090,00	30 730 090,00	0,00	0,00	0,00	502 727,00	502 727,00	5 100 000,00	2 433 630,00
2019	36 256 666,00	31 056 666,00	0,00	0,00	0,00	379 485,00	379 485,00	5 200 000,00	2 918 183,00
2020	37 398 315,00	31 398 315,00	0,00	0,00	0,00	263 868,00	263 868,00	6 000 000,00	2 709 530,00
2021	37 797 121,00	31 729 253,00	0,00	0,00	0,00	129 957,00	129 957,00	6 067 868,00	3 266 112,00
2022	38 871 863,00	32 071 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	3 169 688,00

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]								
2013	8 761 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 749 758,00	6 336 256,00	11 400,00	0,00
2014	5 937 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 937 405,00	4 640 578,00	0,00	0,00
2015	1 743 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 873,00	316 562,00	0,00	0,00
2016	1 596 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 596 748,00	0,00	0,00	0,00
2017	811 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	811 260,00	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 upr 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 upr z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upr 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 upr 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 upr 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 upr 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]		
2013	2 424 902,00	2 424 902,00	1 330 477,00	1 330 477,00	0,00	12 340 770,00	0,00	0,00	32,74%	32,74%	0,00	
2014	1 296 827,00	1 296 827,00	0,00	0,00	0,00	16 766 366,00	0,00	0,00	45,53%	45,53%	0,00	
2015	1 427 311,00	1 427 311,00	0,00	0,00	0,00	16 652 910,00	0,00	0,00	46,79%	46,79%	0,00	
2016	2 052 826,00	2 052 826,00	0,00	0,00	0,00	16 196 832,00	0,00	0,00	44,41%	44,41%	0,00	
2017	2 297 194,00	2 297 194,00	0,00	0,00	0,00	14 710 898,00	0,00	0,00	39,36%	39,36%	0,00	
2018	2 433 630,00	2 433 630,00	0,00	0,00	0,00	12 261 633,00	0,00	0,00	32,05%	32,05%	0,00	
2019	2 918 183,00	2 918 183,00	0,00	0,00	0,00	9 255 730,00	0,00	0,00	23,63%	23,63%	0,00	
2020	2 709 530,00	2 709 530,00	0,00	0,00	0,00	6 435 800,00	0,00	0,00	16,05%	16,05%	0,00	
2021	3 266 112,00	3 266 112,00	0,00	0,00	0,00	3 169 688,00	0,00	0,00	7,72%	7,72%	0,00	
2022	3 169 688,00	3 169 688,00	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 ufp 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 ufp 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	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [9.5] - [5.1.1])}{[1]}$	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]
2013	1 399 912,00	1 399 912,00	7,09%	3,56%	7,09%	3,56%	0,00	3,56%	8,37%	10,96%	TAK	TAK
2014	5 239 422,00	5 239 422,00	5,39%	5,39%	5,39%	5,39%	0,00	5,39%	5,55%	8,14%	TAK	TAK
2015	5 683 438,00	5 683 438,00	5,93%	5,93%	5,93%	5,93%	0,00	5,93%	7,69%	10,28%	TAK	TAK
2016	6 156 078,00	6 156 078,00	7,45%	7,45%	7,45%	7,45%	0,00	7,45%	12,12%	12,12%	TAK	TAK
2017	6 685 934,00	6 685 934,00	7,76%	7,76%	7,76%	7,76%	0,00	7,76%	16,52%	16,52%	TAK	TAK
2018	7 233 630,00	7 233 630,00	7,67%	7,67%	7,67%	7,67%	0,00	7,67%	17,73%	17,73%	TAK	TAK
2019	7 818 183,00	7 818 183,00	8,42%	8,42%	8,42%	8,42%	0,00	8,42%	18,69%	18,69%	TAK	TAK
2020	8 409 530,00	8 409 530,00	7,41%	7,41%	7,41%	7,41%	0,00	7,41%	19,70%	19,70%	TAK	TAK
2021	9 033 980,00	9 033 980,00	8,27%	8,27%	8,27%	8,27%	0,00	8,27%	20,71%	20,71%	TAK	TAK
2022	9 669 688,00	9 669 688,00	7,54%	7,54%	7,54%	7,54%	0,00	7,54%	21,72%	21,72%	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]							
2013	0,00	0,00	14 722 020,00	3 616 960,00	9 062 488,00	223 991,00	8 838 497,00	8 108 097,00	3 705 989,00	0,00		
2014	0,00	0,00	14 869 240,00	5 879 299,00	11 063 829,00	3 008,00	11 060 821,00	11 060 821,00	1 219 179,00	0,00		
2015	0,00	0,00	15 017 932,00	5 942 885,00	2 705 691,00	0,00	2 705 691,00	2 705 691,00	3 594 309,00	0,00		
2016	456 078,00	456 078,00	15 168 111,00	3 307 743,00	5 616,00	5 616,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2017	1 485 934,00	1 485 934,00	15 319 792,00	3 373 898,00	5 841,00	5 841,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00		
2018	2 433 630,00	2 433 630,00	15 472 990,00	3 441 376,00	6 075,00	6 075,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00		
2019	2 918 183,00	2 918 183,00	15 627 720,00	3 510 204,00	6 317,00	6 317,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00		
2020	2 709 530,00	2 709 530,00	15 783 997,00	3 580 408,00	6 570,00	6 570,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2021	3 266 112,00	3 266 112,00	15 941 837,00	3 652 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 067 868,00	0,00		
2022	3 169 688,00	3 169 688,00	16 101 255,00	3 725 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	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									
2013	224 077,00	207 520,00	187 652,00	3 394 986,00	3 394 986,00	3 335 545,00	253 991,00	207 520,00	222 812,00
2014	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	3 008,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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										
2013	8 066 286,00	3 238 110,00	7 973 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	7 091 581,00	2 100 000,00	7 070 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	5 691,00	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	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	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							
2013	1 246 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 002 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-214 982,00
2015	915 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-430 018,00
2016	590 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	590 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	575 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 635,00
2019	611 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87 720,00
2020	123 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110 400,00
2021	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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XVIII/190/13 z dnia 14 czerwca 2013 r.

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2013 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 2013 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 2014 – 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 13 maja 2013 r. W wytycznych założono, że inflacja wyniesie w 2014 roku – 2,4 %, w latach 2015 – 2017 będzie wynosić 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 2014 - 2022 dochodów na poziomie kwot planowanych w budżecie jednostki na 2013 rok. Natomiast dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2014 - 2022 na poziomie wyższym w stosunku do roku poprzedniego o wskaźnik inflacji w poszczególnych latach.

Zaplanowane w latach 2014 - 2022 dochody majątkowe planuje się uzyskać ze sprzedaży majątku oraz z tytułu środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp. Otrzymane w 2014 roku środki majątkowe określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp w wysokości 1.600.000 zł na podstawie umowy nr UMES.431.1.426.2011 z dnia 15.06.2011 roku zostaną przeznaczone na realizację zadania pn. „Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim” oraz w wysokości 500.000 zł na podstawie umowy nr WS-I-W.052.1.41.109.201200019-6922-UM0200041/12 z dnia 8.04.2013 roku zostaną przeznaczone na realizację zadania pn. „Budowa strzelnicy w Kiełpinach”.

Dochody ze sprzedaży majątku planuje się zrealizować w latach 2014 – 2022 w wysokości 300.000 zł, w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Wydatki:

W wieloletniej prognozie finansowej założono ograniczenie w 2014 roku wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) do 28.500.000,00 zł, a następnie ich stopniowy wzrost w latach 2015 – 2022. Przyjęto, że wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w latach 2014 – 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 2015 – 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 2014 – 2022 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję z 2012 roku wynoszącą 4,10 % kwoty długu.

W zakresie wydatków majątkowych planuje się intensywne wydatkowanie środków do 2014 roku. Wynika ono głównie z wykorzystywania środków unijnych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych. Z kolei w kolejnych latach zakłada się zmniejszenie tempa przeprowadzanych inwestycji i wielkości przeznaczanych na nie nakładów.

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. Pozostałe wydatki majątkowe przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

Planowane w kolejnych latach wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp przeznaczone będą na realizację zadania pn. „Program działań dla miejskich obszarów funkcjonalnych Bydgoszczy i Torunia w nowej perspektywie finansowej 2014 - 2020 - wkład własny”, a wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp przeznaczone będą na realizację zadań pn. „Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim”, „Budowa strzelnicy w Kiełpinach”, „Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej” na 2013 r.” oraz „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko - pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - zakup tablic interaktywnych dla oddziałów IV - VI szkół podstawowych - wkład własny”.

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2013 – 2017 kredytów i pożyczek, a także otrzymanie w 2013 roku zwrotu udzielonej w 2012 roku pożyczki Fundacji „Ziemia Gotyku” Lokalna Grupa Działania na prefinansowanie wydatków związanych z realizacją projektu pt. „Pawełek i Ola idą do przedszkola” w kwocie 11.400 zł.

Zaciągnięte w latach 2013 – 2015 kredyty i pożyczki przeznaczone będą na pokrycie bieżącego deficytu budżetu i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek, a w latach 2016 - 2017 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 2014 - 2020 umorzenie 30 % wysokości zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu pożyczek w łącznej wysokości 2.862.517 zł, tj. 858.755 zł. Umorzeniu

podlegają spłaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2013 – 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. Łączna kwota długu Gminy Kowalewo Pomorskie na koniec 2013 roku nie przekracza 60 % planowanych dochodów ogółem w tym roku budżetowym, a łączna planowana kwota spłaty zobowiązań nie przekracza 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów stosownie do art. 169 – 170 sufp. W prognozie obejmującej lata 2014 – 2022 założono, że zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2016– 2022 kwoty nadwyżki budżetowej zakłada się przeznaczyć na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

