

**Uchwała Nr XVI/159/12**  
**Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim**  
**z dnia 28 grudnia 2012 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 2001r. Nr 142, poz. 1591; z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759; z 2005r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241; z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230; z 2011r. Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 21, poz. 113, Nr 217, poz. 1281 i Nr 149, poz. 887 oraz z 2012r. poz. 567), 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; 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 oraz z 2011r. Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429 i Nr 291, poz. 1707) 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 108, poz. 685, 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) 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. i Nr XV/152/12 z dnia 23 listopada 2012 r. oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 124/2011 z dnia 30 września 2011 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) w § 2 zmienia się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) w § 3 zmienia się treść załącznika Nr 3, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

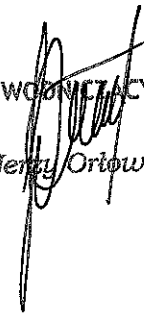
§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Jerzy Orłowski*



**Uzasadnienie**  
**do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim**  
**Nr XVI/159/12 z dnia 28 grudnia 2012 roku**

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dostosowano dane dotyczące roku 2013 do wielkości budżetu zaplanowanych na rok 2013. Od 2014 roku zmiany wielkości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie są wynikiem zmian wielkości budżetu na 2013 rok.

Wprowadzone zmiany w „Objaśnieniach wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie” są konsekwencją zmian wprowadzonych w załączniku Nr 1.

W załączniku Nr 3 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” uaktualniono limity zobowiązań na poszczególne przedsięwzięcia oraz dostosowano dane do planowanych zmian w budżecie.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Jerzy Orłowski*

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				1aue				1a1
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	31 084 739,07	28 832 397,21	194 322,93	180 783,92	2 252 341,86	284 306,18	0,00	0,00
Wykonanie 2011	31 702 563,68	29 532 562,16	227 287,10	206 742,22	2 170 001,52	229 676,57	1 821 174,67	1 821 174,67
Plan 3 kw. 2012	34 837 913,00	31 571 724,00	231 938,00	207 974,00	3 266 189,00	230 219,00	2 062 893,00	2 062 893,00
1) Wykonanie 2012	34 552 096,00	32 451 810,00	231 938,00	207 974,00	2 100 286,00	230 219,00	1 053 087,00	1 053 087,00
2013	34 174 879,00	29 830 008,00	224 077,00	207 520,00	4 344 871,00	300 000,00	3 732 074,00	3 732 074,00
2014	35 890 299,00	33 790 299,00	0,00	0,00	2 100 000,00	500 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2015	34 935 056,00	34 635 056,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2016	35 800 932,00	35 500 932,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2017	36 688 455,00	36 388 455,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2018	37 561 778,00	37 261 778,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2019	38 456 061,00	38 156 061,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2020	39 371 806,00	39 071 806,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:													
		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:						wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto	Wydatki majątkowe	w tym:		
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:				na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp										
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1		
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]													
Wykonanie 2010	35 212 108,68	25 086 559,41	24 996 656,36	0,00	0,00	0,00	232 603,70	193 965,29	89 903,05	71 023,05	10 125 549,27	1 668 947,31	837 072,87		
Wykonanie 2011	34 580 044,33	27 031 525,92	26 876 737,91	0,00	0,00	0,00	227 676,03	193 560,97	154 788,01	154 788,01	7 548 518,41	2 929 413,00	1 611 256,65		
Plan 3 kw. 2012	36 006 525,00	30 574 490,00	30 254 490,00	0,00	0,00	0,00	244 676,00	207 974,00	320 000,00	320 000,00	5 432 035,00	3 129 884,00	1 503 197,00		
1) Wykonanie 2012	34 819 391,00	31 425 965,00	31 105 965,00	0,00	0,00	0,00	244 676,00	207 974,00	320 000,00	320 000,00	3 393 426,00	1 406 846,00	493 391,00		
2013	42 349 757,00	29 828 041,00	29 579 241,00	0,00	0,00	0,00	227 587,00	207 520,00	248 800,00	248 800,00	12 521 716,00	9 100 618,00	3 732 074,00		
2014	36 738 585,00	27 838 585,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 585,00	338 585,00	8 900 000,00	5 971 938,00	1 600 000,00		
2015	34 736 717,00	28 236 717,00	27 902 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 480,00	334 480,00	6 500 000,00	0,00	0,00		
2016	34 621 098,00	28 621 098,00	28 311 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 057,00	310 057,00	6 000 000,00	0,00	0,00		
2017	35 001 670,00	29 001 670,00	28 726 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 141,00	275 141,00	6 000 000,00	0,00	0,00		
2018	34 357 633,00	29 357 633,00	29 148 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 815,00	208 815,00	5 000 000,00	0,00	0,00		
2019	34 225 902,00	29 699 282,00	29 578 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 251,00	121 251,00	4 526 620,00	0,00	0,00		
2020	33 514 291,00	30 014 291,00	30 014 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00		

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
Wykonanie 2010	-4 127 369,61	3 745 837,80	5 030 517,36	0,00	0,00	2 108 987,36	1 805 839,61	2 321 530,00	2 321 530,00	600 000,00	0,00
Wykonanie 2011	-2 877 480,65	2 501 036,24	4 053 873,47	0,00	0,00	0,00	0,00	3 936 109,47	2 877 480,65	117 764,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	-1 168 612,00	997 234,00	3 037 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 730,00	1 168 612,00	7 100,00	0,00
1) Wykonanie 2012	-267 295,00	1 025 845,00	2 099 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 092 833,00	267 295,00	7 100,00	0,00
2013	-8 174 878,00	1 967,00	10 269 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 257 903,00	8 174 878,00	11 400,00	0,00
2014	-848 286,00	5 951 714,00	2 066 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 066 094,00	848 286,00	0,00	0,00
2015	198 339,00	6 398 339,00	1 182 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 973,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 179 834,00	6 879 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 686 785,00	7 386 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 204 145,00	7 904 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 230 159,00	8 456 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 857 515,00	9 057 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							([13])/[1]	([13]-[14])/[1]	([7a]+[7b1]+[2c])/[1]	([7a]+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	
Wykonanie 2010	1 318 870,73	818 870,73	0,00	500 000,00	4 682 171,00	0,00	0,00	15,06%	15,06%	2,86%	2,86%	0,00
Wykonanie 2011	1 072 750,60	1 066 986,60	92 589,40	5 764,00	7 460 965,07	0,00	568 192,02	23,53%	21,74%	3,85%	3,56%	0,00
Plan 3 kw. 2012	1 869 218,00	1 850 718,00	888 536,00	18 500,00	8 334 530,00	0,00	412 934,00	23,92%	22,74%	6,23%	3,68%	0,00
1) Wykonanie 2012	1 832 638,00	1 814 138,00	875 412,00	18 500,00	7 345 013,00	0,00	399 810,00	21,26%	20,10%	6,18%	3,64%	0,00
2013	2 094 425,00	2 094 425,00	1 000 000,00	0,00	15 508 491,00	0,00	1 000 000,00	45,38%	42,45%	6,88%	3,93%	0,00
2014	1 217 808,00	1 217 808,00	0,00	0,00	16 356 777,00	0,00	0,00	45,57%	45,57%	4,34%	4,34%	0,00
2015	1 381 312,00	1 381 312,00	0,00	0,00	16 158 438,00	0,00	0,00	46,25%	46,25%	4,91%	4,91%	0,00
2016	1 179 834,00	1 179 834,00	0,00	0,00	14 978 604,00	0,00	0,00	41,84%	41,84%	4,16%	4,16%	0,00
2017	1 686 785,00	1 686 785,00	0,00	0,00	13 291 819,00	0,00	0,00	36,23%	36,23%	5,35%	5,35%	0,00
2018	3 204 145,00	3 204 145,00	0,00	0,00	10 087 674,00	0,00	0,00	26,86%	26,86%	9,09%	9,09%	0,00
2019	4 230 159,00	4 230 159,00	0,00	0,00	5 857 515,00	0,00	0,00	15,23%	15,23%	11,32%	11,32%	0,00
2020	5 857 515,00	5 857 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	14,88%	14,88%	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{[(1a)-(24)+(1c)]}{(1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{[(7a)+(7b1)+(2c)+(15)]}{(1)}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{[(7a)+(7b1)+(2c)+(15)-(2d)-(7a1)]}{(1)}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
Wykonanie 2010	12,97%	12,97%	12,97%	2,86%	TAK	TAK	2,86%	TAK	TAK	11 272 494,34	2 324 418,32	0,00	0,00
Wykonanie 2011	8,61%	8,61%	8,61%	3,85%	TAK	TAK	3,56%	TAK	TAK	12 275 748,97	2 404 242,11	0,00	238 323,10
Plan 3 kw. 2012	3,52%	3,52%	3,52%	6,23%	TAK	TAK	3,68%	TAK	TAK	14 000 642,00	2 897 485,00	200 913,00	4 675 143,00
1) Wykonanie 2012	3,64%	3,64%	3,64%	6,18%	TAK	TAK	3,64%	TAK	TAK	13 983 299,00	2 887 015,00	200 913,00	2 761 706,00
2013	0,88%	<b>8,37%</b>	8,41%	6,86%	TAK	TAK	3,93%	TAK	TAK	14 630 054,00	3 617 060,00	197 587,00	9 316 127,00
2014	17,98%	4,34%	<b>4,38%</b>	4,34%	TAK	TAK	4,34%	TAK	TAK	14 776 355,00	3 689 401,00	0,00	8 882 578,00
2015	19,17%	7,46%	<b>7,50%</b>	4,91%	TAK	TAK	4,91%	TAK	TAK	14 924 119,00	3 763 189,00	0,00	2 700 000,00
2016	20,05%	12,68%	<b>12,68%</b>	4,16%	TAK	TAK	4,16%	TAK	TAK	15 073 360,00	3 838 453,00	0,00	0,00
2017	20,95%	19,07%	<b>19,07%</b>	5,35%	TAK	TAK	5,35%	TAK	TAK	15 224 094,00	3 915 222,00	0,00	0,00
2018	21,84%	20,06%	<b>20,06%</b>	9,09%	TAK	TAK	9,09%	TAK	TAK	15 376 335,00	3 993 526,00	0,00	0,00
2019	22,77%	20,95%	<b>20,95%</b>	11,32%	TAK	TAK	11,32%	TAK	TAK	15 530 098,00	4 073 397,00	0,00	0,00
2020	23,77%	21,85%	<b>21,85%</b>	14,88%	TAK	TAK	14,88%	TAK	TAK	15 685 399,00	4 154 865,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie



Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz						
			w tym:						w tym:
			od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	198 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 179 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 686 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 204 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 230 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 857 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Jerzy Drotowski*

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie**

### **Wprowadzenie:**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2013 roku do 2020 roku. Okres objęty prognozą pokrywa się z okresem, na który zaciągnięto 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 – 2020 zakłada się stopniowy wzrost dochodów bieżących. W 2014 roku planuje się wysoki wzrost dochodów bieżących o 13,3 % w stosunku do roku poprzedniego z 29.830.008 zł w 2013 roku do 33.790.299 zł w 2014 roku. Zakłada się w 2014 roku wyższy o 2.568.491 zł w stosunku do kwoty planowanej aktualnie w 2013 roku wpływ części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 9.769.200 zł (tj. na poziomie przewidywanych dochodów z tego tytułu w roku 2013, wyliczonych wstępnie z uwzględnieniem norm prawnych wynikających z rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla j.s.t. w roku 2013), a także wzrost udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa o 21 %, zgodnie ze wzrostem udziałów gminy w planie na 2013 rok w stosunku do planu na 2012 rok, do kwoty 5.637.987 zł oraz wzrost pozostałych dochodów bieżących o wskaźnik inflacji, opublikowany przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych

wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 12 września 2012 r. wynoszący w 2014 roku 2,3 %, do kwoty 18.383.112 zł.

Z kolei w latach 2015 – 2020 zakłada się wzrost dochodów bieżących na poziomie tempa wzrostu inflacji w poszczególnych latach. W wytycznych założono, że inflacja wyniesie w latach 2015 – 2017 – 2,5 %, a w latach 2018 – 2020 będzie kształtować się na poziomie 2,4 %.

Uzyskane w 2014 roku środki majątkowe określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp w wysokości 1.600.000 zł na podstawie umowy nr UM ES.431.1.426.2011 z dnia 15.06.2011 roku zostaną przeznaczone na realizację zadania pn. „Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim”.

Dochody ze sprzedaży majątku planuje się zrealizować w 2014 roku na poziomie 500.000 zł, a w latach 2015 – 2020 w wysokości 300.000,00 zł. Przyjęto wartości szacunkowe 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 27.500.000,00 zł, a następnie ich stopniowy wzrost w latach 2015 – 2020. Przyjęto, że wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w latach 2014 – 2020 na poziomie 1 % w stosunku do roku poprzedniego, a wydatki 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 – 2020 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 – 2020 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję z 2011 roku wynoszącą 2,07 % 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. W kolejnych latach zakłada się zmniejszenie tempa przeprowadzanych inwestycji i wielkości przeznaczanych na nie nakładów z 6.500.000,00 zł w 2015 roku do 3.500.000,00 zł w 2020 roku.

Wydatki bieżące oraz majątkowe zaplanowane na przedsięwzięcia objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp przedstawiono w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy

finansowej. Pozostałe wydatki majątkowe przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

Majątkowe wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp w 2014 roku w wysokości 5.971.938 zł przeznaczone będą na realizację zadania pn. „Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim”.

### **Przychody:**

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2013 – 2015 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 11.400,00 zł.

Zaciągnięte w latach 2013 – 2014 kredyty i pożyczki przeznaczone będą na pokrycie bieżącego deficytu budżetu i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek, a w 2015 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 została pomniejszona w 2010 roku o wartość umorzonych pożyczek w łącznej kwocie 582.288,58 zł, w 2011 roku o wartość umorzonej pożyczki w kwocie 90.328,80 zł oraz w 2012 roku o wartość umorzonych pożyczek w łącznej wysokości 394.647,00 zł.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2013 – 2020 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 – 2020 założono, że zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2015 – 2020 kwoty nadwyżki budżetowej zakłada się przeznaczyć na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Jerzy Orłowski*

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

## Wykaz przedsięwzięć

## Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>14 215 588,00</b>	<b>1 658 938,00</b>	<b>13 538 754,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>398 500,00</b>	<b>197 587,00</b>	<b>197 587,00</b>
1.[b]	Koniec z biernością	2012	2013		Kowalewo Pomorskie	398 500,00	197 587,00	197 587,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>13 817 088,00</b>	<b>1 461 351,00</b>	<b>13 341 167,00</b>
1.[m]	Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim	2011	2014		KOWALEWO POMORSKIE	12 427 543,00	122 665,00	12 002 581,00
2.[m]	Budowa strzelnicy w Kielpinach	2011	2013		Kowalewo Pomorskie	1 076 714,00	1 035 755,00	1 035 755,00
3.[m]	Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania	2012	2013		Kowalewo Pomorskie	312 831,00	302 931,00	302 831,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016	
		od	do						
	<b>Razem</b>				<b>7 566 816,00</b>	<b>5 971 938,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>197 587,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.[b]	Koniec z biernością	2012	2013		197 587,00				
	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>7 369 229,00</b>	<b>5 971 938,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.[m]	Budowa krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim	2011	2014		6 030 643,00	5 971 938,00			
2.[m]	Budowa strzelnicy w Kiełpinach	2011	2013		1 035 755,00				
3.[m]	Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania	2012	2013		302 831,00				

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>8 655 639,00</b>	<b>6 953 014,00</b>	<b>7 557 538,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>8 655 639,00</b>	<b>6 953 014,00</b>	<b>7 557 538,00</b>
1.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pomorskiego na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej, położonych pomiędzy ulicami 1 Maja i Kościuszki - I etap	2011	2013		KOWALEWO POMORSKIE	1 032 215,00	1,00	800 200,00
2.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Sienkiewicza w Kowalewie Pomorskim	2012	2013		Kowalewo Pomorskie	148 150,00	142 000,00	142 000,00
3.[m]	Budowa parkingu przy ul. Św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	2012	2014		Kowalewo Pomorskie	330 320,00	310 640,00	310 640,00
4.[m]	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pom.	2012	2015		Kowalewo Pomorskie	5 930 135,00	5 900 000,00	5 900 000,00
5.[m]	Finansowy wkład własny na realizację "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej" na 2013r.	2012	2013		Kowalewo Pomorskie	28 899,00	23 698,00	23 698,00
6.[m]	Poprawa gospodarki osadami	2012	2013		Kowalewo Pomorskie	230 000,00	202 325,00	200 000,00
7.[m]	Przebudowa drogi gminnej nr 110116C relacji Elzanowo - Mariany (II etap)	2012	2013		Kowalewo Pomorskie	734 920,00	372 696,00	150 000,00
8.[m]	Przebudowa dróg osiedlowych oraz ciągów pieszo-jezdných (Wielkie Rychnowo)	2012	2013		Kowalewo Pomorskie	165 000,00	1 654,00	15 000,00
9.[m]	Zakup samochodu dla jednostki OSP w Mlewie	2012	2013		Kowalewo Pomorskie	56 000,00	0,00	16 000,00



## c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

## Wykaz przedsięwzięć

## Limity wydatków na przedsięwzięcia

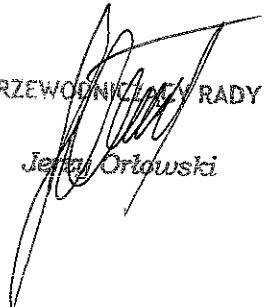
L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016	
		od	do						
	<b>Razem</b>				1 946 898,00	2 910 640,00	2 700 000,00	0,00	
	<b>- wydatki bieżące</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>- wydatki majątkowe</b>				1 946 898,00	2 910 640,00	2 700 000,00	0,00	
1.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pomorskiego na terenach zabudowy mieszkaniowej i usługowej, położonych pomiędzy ulicami 1 Maja i Kościuszki - I etap	2011	2013		800 200,00				
2.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Sienkiewicza w Kowalewie Pomorskim	2012	2013		142 000,00				
3.[m]	Budowa parkingu przy ul. Św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	2012	2014		100 000,00	210 640,00			
4.[m]	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pom.	2012	2015		500 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00		
5.[m]	Finansowy wkład własny na realizację "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej" na 2013r.	2012	2013		23 698,00				
6.[m]	Poprawa gospodarki osadami	2012	2013		200 000,00				
7.[m]	Przebudowa drogi gminnej nr 110116C relacji Elzanowo - Mariany (II etap)	2012	2013		150 000,00				
8.[m]	Przebudowa dróg osiedlowych oraz ciągów pieszo-jezdných (Wielkie Rychnowo)	2012	2013		15 000,00				
9.[m]	Zakup samochodu dla jednostki OSP w Mlewie	2012	2013		16 000,00				

## Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	22 871 227,00	398 500,00	22 472 727,00	22 871 227,00	398 500,00	22 472 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	8 611 952,00	197 587,00	8 414 365,00	8 611 952,00	197 587,00	8 414 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	9 513 714,00	197 587,00	9 316 127,00	9 513 714,00	197 587,00	9 316 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	8 882 578,00	0,00	8 882 578,00	8 882 578,00	0,00	8 882 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	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

## Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok		a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)			
		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
	łącznie nakłady finansowe	a	14 215 588,00	398 500,00	13 817 088,00	0,00	0,00	0,00	8 655 639,00	0,00	8 655 639,00
	limit zobowiązań	a	1 658 938,00	197 587,00	1 461 351,00	0,00	0,00	0,00	6 953 014,00	0,00	6 953 014,00
	2013	a	7 566 816,00	197 587,00	7 369 229,00	0,00	0,00	0,00	1 946 898,00	0,00	1 946 898,00
	2014	a	5 971 938,00	0,00	5 971 938,00	0,00	0,00	0,00	2 910 640,00	0,00	2 910 640,00
	2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
	2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

  
 PRZEWODNICZĄCY RADY  
 Jerzy Orłowski