

**UCHWAŁA NR X/92/19
RADY MIEJSKIEJ W KORONOWIE**

z dnia 14 czerwca 2019 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz. 506) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 869) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koronowo na lata 2019–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019–2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnić Burmistrza Koronowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Koronowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

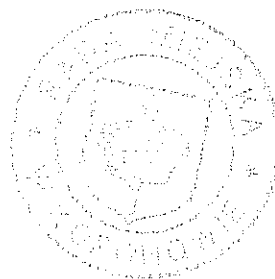
§ 5. 1. Deficyt w roku 2019 w wysokości 9.200.000,00 zł sfinansowany zostanie poprzez emisję obligacji komunalnych.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2020-2025 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr LVIII/476/17 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2018–2025 ze zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koronowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Koronowo.



Przewodniczący Rady
Miejskiej w Koronowie

Stanisław Gliszczyński

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr X/92/19
Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 14 czerwca 2019 r.
zmieniający Uchwałę Nr IV/22/18
z dnia 21 grudnia 2018 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Koronowo

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KORONOWO

Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2018 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	Wykonanie 2018 rok	Prognoza 2019 rok	Prognoza					
		2016 rok	2017 rok				2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Dochody ogółem	94 187 526,20	108 570 853,42	101 350 971,77	111 904 732,63	103 559 330,51	81 500 000,00	74 500 000,00	76 500 000,00	78 000 000,00	77 500 000,00	77 800 000,00
1.1.	Dochody bieżące, w tym:	90 424 912,00	106 130 779,97	93 180 133,54	105 221 109,53	91 093 742,17	77 500 000,00	70 500 000,00	72 000 000,00	72 500 000,00	73 000 000,00	73 800 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 290 309,00	14 626 878,00	11 200 970,00	16 406 906,00	12 010 000,00	12 000 000,00	12 500 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	287 715,22	339 904,17	336 686,00	425 071,31	300 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty	19 979 791,95	20 803 611,95	19 456 209,13	22 717 667,67	19 284 830,20	18 000 000,00	18 500 000,00	18 500 000,00	19 000 000,00	19 500 000,00	19 700 000,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	10 890 699,28	11 308 827,17	9 694 984,13	11 794 097,92	9 400 000,00	10 500 000,00	11 000 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	24 687 954,00	26 696 439,00	26 721 592,00	26 721 592,00	28 094 313,00	25 200 000,00	25 300 000,00	26 000 000,00	26 000 000,00	26 000 000,00	26 300 000,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	27 764 253,29	37 363 602,61	29 159 617,60	32 699 215,32	25 617 991,32	20 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	13 500 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	3 762 614,20	2 440 073,45	8 170 838,23	6 683 623,10	12 465 588,34	4 000 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	5 500 000,00	4 500 000,00	4 000 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	564 831,70	394 064,97	667 460,00	959 986,87	2 001 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 187 299,73	2 003 479,48	7 483 378,23	5 712 362,23	10 446 088,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	85 811 754,65	103 289 630,77	111 246 971,77	103 903 469,89	112 759 330,51	76 000 000,00	66 000 000,00	68 000 000,00	69 400 000,00	69 000 000,00	69 800 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	74 550 006,55	89 280 331,10	89 409 053,07	87 105 299,25	89 740 821,93	67 500 000,00	58 000 000,00	59 000 000,00	60 000 000,00	60 000 000,00	60 800 000,00
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1.	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	615 676,70	628 652,67	743 000,00	522 311,78	700 000,00	800 000,00	700 000,00	550 000,00	550 000,00	500 000,00	0,00
2.1.3.1.	w tym, odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2009 r.	615 676,70	628 652,67	743 000,00	522 311,78	700 000,00	800 000,00	700 000,00	550 000,00	550 000,00	500 000,00	0,00
2.1.3.1.1.	w tym, odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2.	w tym, odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe	11 261 748,10	14 009 299,67	21 837 918,70	16 798 170,64	23 018 508,58	8 500 000,00	8 000 000,00	9 000 000,00	9 400 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00
3	Wynik budżetu	8 375 771,55	5 281 222,65	-9 896 000,00	8 001 262,74	-9 200 000,00	5 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 600 000,00	8 500 000,00	8 000 000,00

4.	Przychody budżetu	13 580 063,37	18 465 490,42	22 325 645,07	19 325 645,07	13 793 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	890 544,18	8 375 771,55	5 281 222,65	5 281 222,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	8 709 519,19	9 689 718,87	14 044 422,42	14 044 422,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	0,00	3 942 769,00	6 896 000,00	4 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 980 000,00	400 000,00	3 000 000,00	0,00	13 793 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	0,00	400 000,00	3 000 000,00	0,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	3 890 344,50	4 421 068,00	4 586 568,00	4 586 568,00	4 593 432,00	4 630 000,00	3 580 000,00	3 480 000,00	3 080 000,00	4 000 000,00	4 802 696,00
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 890 344,50	4 421 068,00	4 586 568,00	4 586 568,00	4 593 432,00	4 630 000,00	3 580 000,00	3 480 000,00	3 080 000,00	4 000 000,00	4 802 696,00
5.1.1.	w tym, łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu	23 084 332,00	18 959 264,00	17 372 696,00	14 372 696,00	23 572 696,00	18 942 696,00	15 362 696,00	11 882 696,00	8 802 696,00	4 802 696,00	0,00
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	15 874 905,45	16 850 448,87	3 771 080,47	18 115 810,28	1 352 920,24	10 000 000,00	12 500 000,00	13 000 000,00	12 500 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	25 474 968,82	34 915 939,29	23 096 725,54	37 441 455,35	1 352 920,24	10 000 000,00	12 500 000,00	13 000 000,00	12 500 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00
9.	Wskaźnik splaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,78%	4,65%	5,26%	4,57%	5,11%	6,66%	5,74%	5,27%	4,65%	5,81%	6,17%
9.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,78%	4,65%	5,26%	4,57%	5,11%	6,66%	5,74%	5,27%	4,65%	5,81%	6,17%

9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,78%	4,65%	5,26%	4,57%	5,11%	6,66%	5,74%	5,27%	4,65%	5,81%	6,17%
9.5.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	17,45%	15,88%	4,38%	17,04%	3,24%	12,27%	16,78%	16,99%	16,03%	16,77%	16,71%
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	12,57%	7,83%	6,63%	10,76%	15,35%	16,60%	16,60%
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	16,79%	12,05%	10,85%	10,76%	15,35%	16,60%	16,60%
9.7.	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1.	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 600 000,00	8 500 000,00	8 000 000,00
10.1.	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 000,00	3 580 000,00	3 480 000,00	3 080 000,00	4 000 000,00	4 802 696,00
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 500 508,96	28 373 700,72	29 171 285,65	29 397 436,80	32 107 428,63	24 800 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00	25 600 000,00	25 600 000,00	25 600 000,00
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 999 943,32	5 848 490,29	6 545 320,70	6 228 691,85	7 541 263,33	4 400 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	496 225,95	8 403 400,23	16 357 594,09	13 745 525,71	6 612 413,36	8 934 066,68	2 284 374,20	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
11.3.1.	bieżące	1 003,57	3 276 454,00	4 656 629,19	3 945 253,57	4 822 729,36	4 366 282,68	346,20	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
11.3.2.	majątkowe	495 222,38	5 126 946,23	11 700 964,90	9 800 272,14	1 789 684,00	4 567 784,00	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	8 044 914,40	7 392 812,76	8 328 548,24	2 517 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	11 178 748,10	15 870 579,85	13 411 617,30	9 060 059,93	14 359 960,34	5 082 216,00	7 100 000,00	8 000 000,00	8 400 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	83 000,00	105 000,00	381 387,00	345 297,95	330 000,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
12.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 332,97	12 255,00	318 498,95	317 812,90	539 038,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 697,62	9 375,07	311 956,71	311 647,22	535 680,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	9 697,62	9 375,07	311 956,71	311 647,22	535 680,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 193 309,48	2 484 024,71	4 810 230,15	3 489 464,65	5 635 901,53	1 648 044,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 193 309,48	2 484 024,71	4 810 230,15	3 489 464,65	5 635 901,53	1 648 044,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	292 893,00	2 484 024,71	4 810 230,15	3 489 464,65	1 465 306,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 332,97	12 255,00	305 412,45	222 535,97	556 683,54	46 643,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1.	w tym, finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 669,70	9 375,07	293 608,19	219 220,26	534 965,56	17 421,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2.	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	8 669,70	12 255,00	305 412,45	222 535,97	556 683,54	46 643,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	657 620,54	3 654 985,00	7 152 821,40	6 959 039,68	7 992 471,93	4 550 000,00	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1.	w tym, finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	292 893,00	2 187 758,73	4 078 211,19	4 078 211,19	5 007 521,53	4 550 000,00	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2.	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	364 727,54	3 654 985,00	6 154 699,40	6 959 039,68	6 087 499,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1.	w tym, w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1.	w tym, w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1.	w tym, w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1.	w tym, w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2.	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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 890 344,50	4 421 068,00	4 586 568,00	4 586 568,00	4 593 432,00	4 630 000,00	3 580 000,00	1 480 000,00	80 000,00	0,00	0,00
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2.	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	317 557,50	104 000,00	0,00	0,00	9 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji pochodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1.	w tym, środki na zaspokojenie obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Stanisław Giliszczyński

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr X/92/19
Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 14 czerwca 2019 r.
zmieniający Uchwałę Nr IV/22/18
z dnia 21 grudnia 2018 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Koronowo

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2019 - 2025

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań	
			od	do		2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok		2025 rok
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	x	6 612 413,36	8 934 066,68	2 284 374,20	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	25 905 191,44
1.1	- wydatki bieżące	x	x	x	x	4 822 729,36	4 366 282,68	346,20	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	16 945 915,44
1.2	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	1 789 684,00	4 567 784,00	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 959 276,00
	z tego:												
	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:	x	x	x	9 148 613,64	2 011 781,66	4 596 643,98	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 148 613,64
	- wydatki bieżące	x	x	x	292 453,64	245 809,66	46 643,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 453,64
	- wydatki majątkowe	x	x	x	8 856 160,00	1 765 972,00	4 550 000,00	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 856 160,00
	z tego:												
	1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020	x	x	x	9 148 613,64	2 011 781,66	4 596 643,98	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 148 613,64
	- wydatki bieżące	x	x	x	292 453,64	245 809,66	46 643,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 453,64
	- wydatki majątkowe	x	x	x	8 856 160,00	1 765 972,00	4 550 000,00	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 856 160,00
	z tego:												
	Zadania krótko- i średnioterminowe wynikające z realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej niezbędne do osiągnięcia założonych celów	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2020	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
a)	Strefa przemysłowa w Koronowie	Urząd Miejski w Koronowie	2018	2020	3 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	3 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
	Ćwiczyć mózg, ćwiczyć ciało do przedszkola chodząc śmiało	MGZE w Koronowie	2019	2020	292 453,64	245 809,66	46 643,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 453,64
	- wydatki bieżące	x	x	x	292 453,64	245 809,66	46 643,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 453,64
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budowa ścieżki rowerowej Okole-Koronowo- Wierzchućin Królewski	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2021	5 256 160,00	215 972,00	2 500 000,00	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 256 160,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	5 256 160,00	215 972,00	2 500 000,00	2 284 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 256 160,00
	2) Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) Program Operacyjny Kapitał Ludzki	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

b)	wleolelelnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego - razem, z tego:		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
1)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (Inne niż wymienione w a) i b))		x	x	x	16 756 577,80	4 600 631,70	4 337 422,70	346,20	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	16 756 577,80
- wydatki bieżące		x	x	x	16 653 461,80	4 576 919,70	4 319 638,70	346,20	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	16 653 461,80
- wydatki majątkowe		x	x	x	103 116,00	23 712,00	17 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 116,00
z tego:														
1)	Budowa platformy pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza”		Urząd Miejski w Koronowie		2013	2020	32 746,00	6 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 746,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	32 746,00	6 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 746,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
2)	„Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu treści edukacyjnych, tj. doposażenia szkół podstawowych w tablice interaktywne”		Miejsko- Gminny Zespół Edukacji w Koronowie		2015	2020	14 925,00	2 985,00	2 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 925,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	14 925,00	2 985,00	2 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 925,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
3)	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego		Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koronowie		2016	2020	112 000,00	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	112 000,00	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
4)	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Koronowo		Urząd Miejski w Koronowie		2017	2020	15 665 650,00	4 165 650,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 665 650,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	15 665 650,00	4 165 650,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 665 650,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
5)	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0		Urząd Miejski w Koronowie		2017	2025	59 140,80	353,70	353,70	346,20	14 400,00	14 400,00	14 400,00	59 140,80
	- wydatki bieżące		x	x	x	59 140,80	353,70	353,70	346,20	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	59 140,80
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
6)	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0		Urząd Miejski w Koronowie		2017	2025	103 116,00	23 712,00	17 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 116,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	103 116,00	23 712,00	17 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 116,00
	z tego:													
7)	Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Koronowo		Urząd Miejski w Koronowie		2017	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
8)	Kompleksowa obsługa systemu monitoringu wizyjnego miasta Koronowo		Urząd Miejski w Koronowie		2018	2020	76 000,00	39 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	76 000,00	39 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
9)	Wdrożenie i utrzymanie SWD OSP "e-Ramiza"		Urząd Miejski w Koronowie		2018	2020	23 000,00	11 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	23 000,00	11 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													
10)	Ubezpieczenia majątkowe		Urząd Miejski w Koronowie		2018	2020	210 000,00	105 000,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
	- wydatki bieżące		x	x	x	210 000,00	105 000,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:													

11)	Utrzymanie i konserwacja terenów zieleni miejskiej	Urząd Miejski w Koronowie	2019	2020	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12)	Obsługa geodezyjna gminy Koronowo	Urząd Miejski w Koronowie	2019	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13)	Inwentaryzacja nieruchomości (operaty szacunkowe wycen nieruchomości)	Urząd Miejski w Koronowie	2019	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14)	Pomoc finansowa dla Powiatu Bydgoskiego	Urząd Miejski w Koronowie	2019	2020	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Stanisław Głuszczyński

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr X/92/19
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 14 czerwca 2019 r.
zmieniający Uchwałę Nr IV/22/18
z dnia 21 grudnia 2018 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koronowo

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa jako dokument zapewniający wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w Gminie Koronowo jest odzwierciedleniem kierunku i planu jej rozwoju.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Koronowo została sporządzona na lata 2019-2025, co wynika z limitów wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działania jednostki oraz wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a także ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono wykonanie za lata 2016 i 2017, plan budżetu na rok 2018 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, projekt budżetu na rok 2019 oraz prognozę na lata 2020-2025. Dane dotyczące wykonania za 2018 roku dla dochodów, wydatków, rozchodów i przychodów wprowadzono na podstawie wielkości określonych w Załączniku Nr 1 do Projektu Uchwały Nr IV/ /18 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 21 grudnia 2018 r. zmieniającej Uchwałę Nr LVIII/476/17 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2018–2025. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2015-2017) dla Gminy Koronowo, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2016-2019, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa.

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe: prognozy analityków bankowych w zakresie kształtowania się *WIBOR*, założenia projektu budżetu państwa na rok 2019, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

I. Uwarunkowania wewnętrzne

Dochody roku 2019 zostały określone zgodnie z uchwałą budżetową na rok 2019. Prognozowane dochody w latach 2020-2025 przyjęto uwzględniając prognozowane kształtowanie się dochodów podatkowych, subwencji, udziałów we wpływach w PIT i CIT oraz w krótkim horyzoncie czasowym dochodów ze sprzedaży mienia. Podstawą planowania łącznych kwot dochodów, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2015-2017 oraz przewidywane wykonanie w roku 2018. W planowanych dochodach nie uwzględniono wpływów z tzw. opłaty reklamowej od umieszczonych tablic reklamowych lub urządzeń reklamowych. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 6.241.397,09 zł w okresie 2019-2022. Dochody ze sprzedaży

majątku założono w 2019 roku w wysokości 2.001.500,00 zł (średnio ok. 0,5 mln zł w okresie 2019-2022), z uwzględnieniem rosnących cen uzbieranych działek przeznaczonych na sprzedaż, oraz wzięto pod uwagę ruch migracyjny mieszkańców do Gminy Koronowo.

Długi horyzont czasowy (lata 2020-2025) wynikający z okresu spłaty zadłużenia wymusił przyjęcie uproszczonego modelu szacowania dochodów uwzględniając ich wzrost w średniorocznym tempie ok. 1 %. Uznano, że wzrost dochodów zbliżony do planowanej inflacji jest realny i bezpieczny. Od kilku lat Gmina Koronowo podejmowała działania w celu uruchomienia parku przemysłowego, a oddanie uzbrojonego terenu następuje sukcesywnie. Inwestycje w zakresie parku przemysłowego zostały rozpoczęte w roku 2013, a pierwsze dochody dla gminy wpłynęły w 2016 roku. Kolejne dochody z tego tytułu zakłada się, że wpłyną na przełomie lat 2018/2019. Poczynione przez gminę w latach poprzednich inwestycje w tym obszarze powinny przelożyć się na zwiększenie dochodów w kolejnych latach z uwagi na zwiększenie bazy podatkowej w wyniku zakończonego procesu inwestycyjnego. Dochody gminy ogółem oraz dochody bieżące przyjęte zostały na bezpiecznym poziomie, uwzględniając zabezpieczenie w spłatach rat kapitałowych w podjętych uchwałach w sprawie zaciągania pożyczek, zaciągania kredytów i emisji obligacji komunalnych.

Wydatki roku 2019 zostały określone zgodnie z uchwałą budżetową na rok 2019. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2015-2017 oraz przewidywane wykonanie w roku 2018. Planując wydatki przyjęto, tzw. regułę wydatkową polegającą na określeniu maksymalnego limitu wzrostu wydatków bieżących co roku o około 1 % poniżej wzrostu dochodów, (tj. średniorocznie o około 1 % w latach 2020-2025). Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe w roku 2019 w wysokości 12.465.588,34 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie kształtują się w wysokości ok. 12,1 mln zł. Wszystkie wydatki majątkowe finansowane środkami zewnętrznymi pochodzącymi z budżetu UE będą realizowane dopiero po uzyskaniu konkretnych decyzji dotyczących rozdziału środków unijnych, podpisaniu umowy bądź pozyskaniu innych środków finansowych z budżetu krajowego. W przeciwnym razie zadania inwestycyjne nie będą realizowane.

Przedsięwzięcie dot. „Zadania krótko- i średnioterminowe wynikające z realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej niezbędne do osiągnięcia założonych celów” dotyczy grupy zadań ujętych w przedmiotowym planie i wyodrębnionych oraz ujętych w załączniku Nr 3 „Zadania inwestycyjne w 2019 roku” pozycji 29. Wskazane w planie kwoty są minimalnymi wymaganiami stawianymi przed gminą i mieszczą się w przedsięwzięciu pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola Samorządowego w Koronowie - budynek przy ul. Paderewskiego 3.

Różnica pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, ze zm.), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu ujęty został w wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF.

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych w roku 2018 wyniosą 4.602.696,00 zł. Do momentu rozliczenia INNYCH ŹRÓDEŁ (wolnych środków - po zakończeniu okresu sprawozdawczego, tj. Bilansu za rok 2018) zaplanowane rozchody zostaną pokryte po stronie przychodów emisją obligacji komunalnych - zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Deficyt budżetu w kwocie 9.200.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych. Począwszy od roku 2020 przeznaczenie nadwyżki bieżącej w całości zabezpiecza bieżące w danym roku spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz wydatki

majątkowe. W danych dotyczących struktury dochodów i wydatków w roku 2018 uwzględniono stan na dzień 30 września 2018 roku, natomiast prognoza kwoty długu oraz jej spłat uwzględnia stan aktualny na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Na kwotę długu Gminy Koronowo składają się pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, kredyty oraz obligacje komunalne. Kwota zadłużenia na koniec 2018 roku wyniesie 14.372.696,00 zł (według projektu Uchwały Nr IV/ /18 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 21 grudnia 2018 r. zmieniającej Uchwałę Nr LVIII/476/17 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2018–2025. Natomiast:

- planowane przychody w 2019 roku – 13.793.432,00 zł (w tym deficyt – 9.200.000,00 zł),
- planowane rozchody w 2019 roku (spłaty rat kapitałowych) – 4.593.432,00 zł (4.602.696,00 zł - 9.264,00 zł),
- planowana kwota umorzenia pożyczki z WFOŚi GW - 9.264,00 zł,
- prognozowana kwota długu na 31 grudnia 2019 roku – 23.572.696,00 zł.

Dane dotyczące długu na dzień 30 września 2018 roku różnią się od stanu na dzień 21 grudnia 2018 roku z uwagi na rezygnację z emisji obligacji komunalnych w kwocie 3.000.000 zł.

Informacja o obsłudze długu uwzględniającej wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 5 i 2.1.3 w załączniku Nr 1 do WPF. Obsługa długu w swych założeniach uwzględnia do obecnego poziomu stóp procentowych wzrost podstawowych stóp procentowych średnio o 0,35 %. Takie podejście zabezpiecza ewentualny wzrost marż do finansowania oferowanego przez banki na skutek obecnej sytuacji migracyjnej w strefie euro. W obsłudze zadłużenia ujęto wszystkie zawarte umowy z bankami, które uwzględniają spłatę rat kapitałowych od kredytów i emisji obligacji komunalnych.

Wszystkie relacje długu wynikające z przepisów ustawy o finansach publicznych w przypadku Gminy Koronowo są prawidłowe i mieszczą się w wierszu 9 w załączniku Nr 1 do WPF. Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że Gmina Koronowo posiada zdolności kredytowe do emitowania obligacji komunalnych w zaplanowanej strukturze.

Zgodnie z obowiązującą aktualnie ustawą o finansach publicznych, aby pozyskać kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje konieczne staje się spełnienie relacji, o której mowa w art. 243. Zgodnie z jego treścią, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z należnymi odsetkami powiększona o wydatki z tytułu gwarancji do wysokości planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

II. Uwarunkowania zewnętrzne

Najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2018, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo to:

- PKB wzrost o 3,8 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3 %,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 5,6 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 5,6 %.

Ostatnie prognozy Komisji Europejskiej z maja br. wskazują, że poziom aktywności gospodarczej głównego partnera handlowego Polski, jakim jest Unia Europejska, pozostanie w najbliższych latach relatywnie wysoki. Realne tempo wzrostu PKB w UE-28 w latach 2018-2019 wyniesie odpowiednio 2,3% oraz 2,0% wobec 2,1% oraz 1,9% tempa wzrostu oczekiwanych jeszcze jesienią 2017 r. Głównym czynnikiem wzrostu PKB w UE-28

w latach 2018-2019, podobnie jak w roku ubiegłym, pozostanie konsumpcja prywatna, przy niewielkim zwiększeniu się wkładu we wzrost PKB ze strony inwestycji. Realne tempo wzrostu importu UE-28, który jest najważniejszym indykatorem rozwoju polskich rynków eksportowych Polski, ma w 2018 r. wynieść 5,1%, a w kolejnym roku 4,4% wobec 4,5% wzrostu w 2017 r.

Przyjęty w niniejszych *Założeniach* scenariusz makroekonomiczny dla gospodarki Polski zakłada, że w latach 2018 i 2019 realne tempo wzrostu PKB utrzyma się na poziomie 3,8% r/r. Oczekiwany jest wzrost udziału inwestycji w PKB, m.in. w związku z wykorzystaniem funduszy z perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020. Niemniej jednak konsumpcja prywatna, wspierana optymistycznymi oczekiwaniami polskich konsumentów i dobrą sytuacją na rynku pracy pozostanie najbardziej istotnym składnikiem wzrostu gospodarczego.

Utrzymująca się dobra koniunktura u głównych partnerów handlowych Polski i konkurencyjność cenowa polskich produktów pozwalają zwiększać udział produkcji krajowej na rynkach eksportowych, co, w połączeniu z wysokim poziomem aktywności gospodarczej w kraju, sprzyja firmom w osiąganiu stosunkowo wysokich wskaźników rentowności ze sprzedaży. W ostatnim okresie obserwujemy w Polsce wysoki stopień wykorzystania mocy produkcyjnych. W związku z niskimi stopami procentowymi na relatywnie niskim poziomie pozostaje też koszt kapitału. Powyższe czynniki wskazują na korzystne warunki do przyspieszenia akcji inwestycyjnej przedsiębiorstw w Polsce. Dodatkowo, czynnikiem wspierającym wzrost popytu inwestycyjnego sektora prywatnego będzie też konsekwentna implementacja działań przewidzianych w ramach przyjętej przez rząd *Strategii na rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju* nakierowanych na zwiększenie stopy inwestycji oraz wzrostu innowacyjności i produktywności polskiej gospodarki. W związku z tym oczekuje się, że w najbliższych latach udział inwestycji w PKB będzie rósł.

Przyjęto, że w 2018 r. udział nakładów brutto na środki trwałe sektora prywatnego w PKB wyniesie 14,1%, by w kolejnym roku zwiększyć się o 0,7 pkt. proc. Tym samym wkład do wzrostu PKB inwestycji prywatnych osiągnie 1,3 pkt. proc., a łączne nakłady brutto na środki trwałe w całej gospodarce wzrosną z 17,7% PKB w 2017 r. do 19,4% PKB w 2019 r. Stan rzeczowych środków obrotowych powiązany jest z poziomem popytu na rynku krajowym oraz na rynkach zagranicznych. Przyjęto, że w okresie objętym *Założeniami* wkład zmiany zapasów we wzrost PKB będzie neutralny.

Rosnącemu popytowi inwestycyjnemu towarzyszyć będzie wzrost zatrudnienia. Założono, że w 2018 r. przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej zwiększy się o 1,7%, by w kolejnym roku zwiększyć się o następne 0,5%. Oczekiwana jest też kontynuacja spadkowej tendencji w zakresie stopy bezrobocia. Szacuje się, że stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2018 r. spadnie do poziomu 6,2%, a na koniec 2019 r. wyniesie 5,6% wobec 6,6% z końca 2017 r.

Kontynuacja poprawy sytuacji na rynku pracy sprzyjać będzie wzrostowi wynagrodzeń. Zgodnie z przyjętym na potrzeby *Założeń* scenariuszem w 2018 r. nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie 5,7% wobec 5,4% wzrostu zanotowanego średnio w 2017 r. W 2019 r. przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej zwiększy się o 5,6%. Uwzględniając wskazany wyżej oczekiwany wzrost zatrudnienia, w latach 2018-2019, podobnie jak to miało miejsce w roku poprzednim, należy spodziewać się istotnego wsparcia dochodów do dyspozycji gospodarstw domowych ze strony rynku pracy. Dodatkowo, kontynuowane będzie też wsparcie dochodów w związku z realizacją programu *Rodzina 500 plus*. Dobra sytuacja po stronie dochodów gospodarstw domowych w połączeniu z utrzymującymi się na wysokim poziomie wskaźnikami nastrojów w badaniach koniunktury konsumenckiej pozwalają oczekiwać dobrych wyników w zakresie konsumpcji prywatnej. Przyjęto, że w 2018 r. realny wzrost spożycia prywatnego wyniesie 3,8%, a w kolejnym roku 3,5%.

Realny wzrost spożycia publicznego uwarunkowany będzie działaniami rządu ukierunkowanymi na przestrzeganie obowiązujących reguł fiskalnych i dążenie do osiągnięcia średniookresowego celu budżetowego. Szacuje się, że realne tempo wzrostu tej kategorii ekonomicznej wyniesie 3,0% w 2018 r. i 2,2% w 2019 r.

Od czasu przystąpienia Polski do UE następuje systematyczne otwieranie się polskiej gospodarki na rynki zagraniczne. W rezultacie udział eksportu w PKB szybko rośnie, a w 2017 r. osiągnął on rekordowy poziom 54%. Jednym z czynników tłumaczących tak dynamiczną zmianę struktury polskiego PKB jest utrzymująca się wysoka konkurencyjność polskich przedsiębiorstw. Ponadto okresy relatywnie słabego popytu krajowego, zwłaszcza w latach 2012 i 2013, zmuszały przedsiębiorców krajowych do szukania nowych rynków zbytu. Oczekuje się, że w latach 2018-2019 udział eksportu w PKB będzie nadal rósł, chociaż już nieco wolniej. Realne tempo wzrostu eksportu będzie się jednak utrzymywać powyżej tempa wzrostu rynków eksportowych i w 2018 r. wyniesie 6,2%, a w 2019 r. 6,0%. Tempo wzrostu importu będzie z kolei pochodną kształtowania się popytu finalnego. Szacowany realny wzrost importu będzie w horyzoncie *Założeń* nieco wyższy niż wzrost eksportu i w latach 2018-19 wyniesie odpowiednio 7,6%, 6,9%. W rezultacie wkład eksportu netto we wzrost PKB w 2018 r. wyniesie -0,5 pkt. proc., a w 2019 r. -0,3 pkt. proc.

Kształtowanie się eksportu netto ma z kolei odzwierciedlenie w wysokości salda obrotów towarowych i jest ważnym czynnikiem wpływającym na saldo rachunku obrotów bieżących w bilansie płatniczym. W latach 2018-2019 deficyt rachunku bieżącego pozostanie niski i nie przekroczy 1% PKB. Głównym źródłem nierównowagi zewnętrznej będzie w dalszym ciągu deficyt dochodów pierwotnych, który odzwierciedla ujemną międzynarodową pozycję inwestycyjną netto polskiej gospodarki. Deficyt na rachunku bieżącym bilansu płatniczego będzie z nadwyżką finansowany napływem kapitału długookresowego, tj. środkami klasyfikowanymi na rachunku kapitałowym (głównie europejskimi funduszami strukturalnymi) i zagranicznymi inwestycjami bezpośrednimi.

W horyzoncie *Założeń* tempo wzrostu produktu potencjalnego będzie przyspieszać. Głównymi czynnikami wpływającymi na rosnącą dynamikę potencjału gospodarki będzie akumulacja kapitału produkcyjnego oraz wzrost wydajności czynników produkcji. Istotny wzrost inwestycji publicznych wspieranych funduszami UE oraz inwestycji prywatnych, wspieranych programami ukierunkowanymi na wzrost innowacji przekłada się na szybszą akumulację kapitału w gospodarce. Z drugiej strony rosnący poziom kapitału ludzkiego, związany z napływem lepiej wykształconej młodej siły roboczej na rynek pracy istotnie przyczynia się do obserwowanego od 2014 r. rosnącego tempa efektywności czynników wytwórczych. Mniejszy pozytywny wpływ na potencjał polskiej gospodarki będzie miała stale obniżająca się stopa bezrobocia równowagi NAWRU odzwierciedlająca pozytywne zmiany strukturalne na polskim rynku pracy. Luka produktowa pozostanie otwarta na poziomie powyżej 1% PKB.

Na potrzeby *Założeń* przyjęto techniczny scenariusz kształtowania się kursu złotego spójny z przyjętym w dniu 23 kwietnia 2018 r. przez Radę Ministrów Wieloletnim Planem Finansowym

Państwa. Scenariusz ten zakłada, że w latach 2018-2019 kurs złotego wyniesie średnio 4,15 wobec euro oraz odpowiednio 3,35 i 3,34 wobec dolara. Fundamenty polskiej gospodarki, w przypadku braku szoków zewnętrznych, powinny sprzyjać umacnianiu się polskiej waluty w kolejnych latach.

Zakłada się, że w kolejnych latach średnioroczne zmiany CPI będą stopniowo podążać w kierunku celu inflacyjnego NBP. Ceny żywności oraz surowców energetycznych ustabilizują się. Obserwowany będzie z kolei wzrost inflacji bazowej napędzany głównie wysokim tempem wzrostu wynagrodzeń, przewyższającym wzrost wydajności pracy. Tempo wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2018-2019 wyniesie po 2,3%.

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ

Stanisław Gliszczyński

Uzasadnienie

Na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019, poz. 869) uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koronowo, której elementem jest prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań. Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Gminy Koronowo w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Gminy Koronowo oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest urealnieniem zadań inwestycyjnych, dostosowaniem jej do Uchwały Rady Miejskiej w Koronowie zmieniającej budżet Gminy Koronowo na sesji 14 czerwca 2019 roku.

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Stanisław Gliszczyński

