

**Uchwała Nr/17
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia .. grudnia 2017 roku**

Projekt

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo
na lata 2018–2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku, poz. 1875) 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 2017 poz. 2077) 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 2018–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018–2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2021, 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 2018 w wysokości 9.225.012,00 zł sfinansowany zostanie poprzez emisję obligacji komunalnych.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2019-2025 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koronowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

SKARBNIK GMINY
Alicja Tymek

BURMISTRZ
Stanisław Głiszczyński

Uzasadnienie

Na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 poz. 2077) 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.

BURMISTRZ
Stanisław Gliszczyński

SKARBNIK GMINY
Alicja Tymek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Nr OR-S.0050.197.2017
z dnia 2017-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
2018	92 539 451,14	86 239 255,00	11 000 000,00	250 000,00	18 822 550,00	9 400 000,00	26 769 880,00	25 024 805,00	6 300 196,14	225 000,00	6 055 196,14
2019	73 000 000,00	69 000 000,00	12 000 000,00	200 000,00	18 500 000,00	10 500 000,00	25 000 000,00	12 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2020	73 000 000,00	69 500 000,00	12 000 000,00	230 000,00	18 000 000,00	10 500 000,00	25 200 000,00	13 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
2021	74 500 000,00	70 500 000,00	12 500 000,00	230 000,00	18 500 000,00	11 000 000,00	25 300 000,00	13 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2022	76 500 000,00	72 000 000,00	13 000 000,00	230 000,00	18 500 000,00	11 500 000,00	26 000 000,00	13 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00
2023	78 000 000,00	72 500 000,00	13 000 000,00	230 000,00	19 000 000,00	11 500 000,00	26 000 000,00	13 000 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
2024	77 500 000,00	73 000 000,00	14 000 000,00	230 000,00	19 500 000,00	12 000 000,00	26 000 000,00	13 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00
2025	77 800 000,00	73 800 000,00	14 000 000,00	230 000,00	19 700 000,00	12 000 000,00	26 300 000,00	13 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 895 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przyjętych 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 ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	101 764 463,14	81 759 055,56	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	20 005 407,58
2019	65 000 000,00	57 500 000,00	0,00	0,00	x	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00
2020	65 000 000,00	57 500 000,00	0,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00
2021	66 000 000,00	58 000 000,00	0,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
2022	68 000 000,00	59 000 000,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2023	69 400 000,00	60 000 000,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	9 400 000,00
2024	69 000 000,00	60 000 000,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2025	69 800 000,00	60 800 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2019.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-9 225 012,00	13 811 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 811 580,00	9 225 012,00	0,00	0,00
2019	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2018	4 586 568,00	4 586 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 184 276,00	0,00	4 480 199,44	4 480 199,44	
2019	4 602 696,00	4 602 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 581 580,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	
2020	4 630 000,00	4 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 951 580,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	
2021	4 580 000,00	4 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 371 580,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00	
2022	4 480 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 891 580,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	
2023	3 080 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 811 580,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00	
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 811 580,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	
2025	3 811 580,00	3 811 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przeterminowanych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	5,98%	5,98%	0,00	5,98%	5,08%	14,01%	14,01%	TAK	TAK
2019	7,61%	7,61%	0,00	7,61%	15,75%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2020	7,44%	7,44%	0,00	7,44%	16,44%	9,56%	9,56%	TAK	TAK
2021	7,09%	7,09%	0,00	7,09%	16,78%	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2022	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	16,99%	16,32%	16,32%	TAK	TAK
2023	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	16,03%	16,74%	16,74%	TAK	TAK
2024	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	16,77%	16,60%	16,60%	TAK	TAK
2025	5,41%	5,41%	0,00	5,41%	16,71%	16,60%	16,60%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	24 500 000,00	4 400 000,00	12 496 726,01	4 171 161,01	8 325 565,00	0,00	6 200 000,00	800 000,00	
2019	8 000 000,00	4 602 696,00	24 800 000,00	4 400 000,00	6 599 981,70	4 026 269,70	2 573 712,00	0,00	6 700 000,00	800 000,00	
2020	8 000 000,00	4 630 000,00	24 800 000,00	4 400 000,00	6 587 922,70	4 020 138,70	2 567 784,00	0,00	6 600 000,00	900 000,00	
2021	8 500 000,00	4 580 000,00	25 000 000,00	4 500 000,00	346,20	346,20	0,00	0,00	7 100 000,00	900 000,00	
2022	8 500 000,00	4 480 000,00	25 000 000,00	4 500 000,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	8 000 000,00	1 000 000,00	
2023	8 600 000,00	3 080 000,00	25 600 000,00	4 600 000,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	8 000 000,00	1 000 000,00	
2024	8 500 000,00	3 000 000,00	25 600 000,00	4 700 000,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	8 000 000,00	1 000 000,00	
2025	8 000 000,00	3 811 580,00	0,00	0,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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	
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	5 053 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	50 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	4 586 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 522 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego obsługujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

BURMISTRZ

Stanisław Gliszczyński

potwierdzenie za zgodność Alicja Teresa Tymek
za organ wykonawczy Stanisław Gliszczyński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.11.15

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Nr OR-S.0050.197.2017
z dnia 2017-11-14

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 296 865,61	12 496 726,01	6 599 981,70	6 587 922,70	346,20	14 400,00
1.a	- wydatki bieżące				16 114 804,61	4 171 161,01	4 026 269,70	4 020 138,70	346,20	14 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 182 061,00	8 325 565,00	2 573 712,00	2 567 784,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 503 735,00	5 053 735,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 503 735,00	5 053 735,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zadania krótko- i średnioterminowe wynikające z realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej niezbędne do osiągnięcia założonych celów - Program, projekt lub zadanie związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2020	350 000,00	250 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja Zespołu Szkół we Wtelnie - Program, projekt lub zadanie związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	4 283 000,00	3 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w miejscowości Morzewiec - Program, projekt lub zadanie związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	670 735,00	840 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				24 793 130,61	7 442 991,01	6 549 981,70	6 537 922,70	346,20	14 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 114 804,61	4 171 161,01	4 026 269,70	4 020 138,70	346,20	14 400,00
1.3.1.1	Budowa platformy pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” - Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013	Urząd Miejski w Koronowie	2013	2019	32 746,00	5 896,00	6 131,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu treści edukacyjnych, tj. doposażenia szkół podstawowych w tablice interaktywne - Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Miejsko Gminny Zespół Edukacji w Koronowie	2015	2020	14 925,00	2 985,00	2 985,00	2 985,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego - Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koronowie	2016	2020	112 000,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Koronowo - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a) i b))	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2020	15 500 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	14 400,00	14 400,00	14 400,00	30 296 865,61
1.a	14 400,00	14 400,00	14 400,00	16 114 804,61
1.b	0,00	0,00	0,00	14 182 061,00
1.1	0,00	0,00	0,00	5 503 735,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	5 503 735,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	4 253 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	870 735,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	14 400,00	14 400,00	14 400,00	24 793 130,61
1.3.1	14 400,00	14 400,00	14 400,00	16 114 804,61
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	32 746,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	14 925,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	112 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	15 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.1.5	Dzierżawa sezonowego (mobilnego) lodowiska sztucznie mrożonego z wyposażeniem i maszyną do pielęgnacji lodu (rolba) oraz namiotu - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Miejsko Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Koronowie	2017	2018	312 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Plan zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego przy ul. Wąskotorowej w Koronowie - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Plan zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w Nowym Dworze i Koronowie - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Aktualizacja "Programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla Miasta i Gminy Koronowo na lata 2010-2032 - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	480,01	480,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2025	58 653,60	0,00	353,70	353,70	346,20	14 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 678 326,00	3 271 830,00	2 523 712,00	2 517 784,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej z modernizacją suw na odcinku Tryszczyn - Wteln - I etap - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	765 000,00	765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Koronowie - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Stala organizacja ruchu dla terenu Gminy Koronowo - wykonanie projektu - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Koronowo - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2020	5 250 000,00	250 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa stadionu lekkoatletycznego w Koronowie - dokumentacja projektowa - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi Kadzionka - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi gminnej ul. Leśna w Gościeradzu - projekt - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	33 210,00	33 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wymiana pokrycia dachu budynku Ratusza- łącznika w Koronowie - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	70 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa boksu garażowego przy remizie we Wtelnie- projekt - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Pieczyska - III i IV etap - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	800 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa przepompowni ścieków w Samociążku - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie płyty Rynku w Koronowie (zielen, utwardzenie, mała architektura) - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego w Stopce- dokumentacja projektowa - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	312 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	43 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	480,01
1.3.1.9	14 400,00	14 400,00	14 400,00	58 653,60
1.3.2	0,00	0,00	0,00	8 678 326,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	765 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	33 210,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	40 000,00

potwierdzenie za zgodność Alicja Teresa Tymek
za organ wykonawczy Stanisław Gilszczyński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.11.15

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.19	Budowa studni głębinowej w Wiskitnie - Wydatki na program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	228 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rozbudowa drogi w miejscowości Wtelno - 93d4af02-16e2-47ef-9425-fb7daa3862e6	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa dróg na osiedlu mieszkaniowym- ul. Sportowa, ul. Zbożowa, ul. Łubinowa i ul. Makowa (dokumentacja projektowa) - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Kryta pływalnia przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Koronowie- projekt - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Urządzenie terenu rekreacyjnego ze strefą fitness w Glinkach -projekt - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa placu zabaw we Wtelnie- projekt - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2018	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2017	2025	103 116,00	61 620,00	23 712,00	17 784,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

BURMISTRZ

Stanisław Gliszczyński

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	228 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	103 116,00

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

DUPIMISTRZ

Stanisław Głiszczyński

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr .../...../2017
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia .. grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koronowo na lata 2018-2025

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 2018-2025, 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 2015 i 2016, plan budżetu na rok 2017 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, projekt budżetu na rok 2018 oraz prognozę 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 2014-2016) 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 2018, 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 2018 zostały określone zgodnie z projektem uchwały budżetowej na rok 2018. Prognozowane dochody w latach 2019-2025 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 2014-2016 oraz przewidywane wykonanie w roku 2017. W planowanych dochodach nie uwzględniono wpływów z tzw. opłaty reklamowej od umieszczonych tablic reklamowych lub urządzeń reklamowych. Procedowanie w tym zakresie gmina rozpoczęła w 2016 roku, a kontynuacja działań w tym zakresie nastąpi w 2018 roku. Planując dochody majątkowe

założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 4.450.049,04 zł w okresie 2018-2021. Dochody ze sprzedaży majątku założono w 2018 roku w wysokości 225.000,00 zł (średnio ok. 0,3 mln zł w okresie 2018-2021), z uwzględnieniem rosnących cen uzbrajanych działek przeznaczonych na sprzedaż, oraz wzięto pod uwagę ruch migracyjny mieszkańców do Gminy Koronowo.

Długi horyzont czasowy (lata 2019-2025) 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 przełożyć 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 2018 zostały określone zgodnie z projektem uchwały budżetowej na rok 2018. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2014-2016 oraz przewidywane wykonanie w roku 2017. 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 2019-2025) oraz uwzględniono koszty funkcjonowania nowej jednostki, tj. żłobka, którego budowa została ukończona w I kwartale 2017 roku. Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe w roku 2018 w wysokości 6.300.196,14 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie kształtują się w wysokości ok. 10,8 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.

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), 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 4.586.568,00 zł. Do momentu rozliczenia INNYCH ŹRÓDEŁ (wolnych środków - po zakończeniu okresu sprawozdawczego, tj. Bilansu za rok 2017) 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 9.225.012,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych. Począwszy od roku 2019 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 2017

uwzględniono stan na dzień 30 września 2017 roku, natomiast prognoza kwoty długu oraz jej spłat uwzględnia stan aktualny na dzień 31 grudnia 2017 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 2017 roku wyniesie 18.959.264,00 zł, natomiast:

- planowane przychody w 2018 roku – 13.811.580,00 zł (w tym deficyt – 9.225.012,00 zł),
- planowane rozchody w 2018 roku (spłaty rat kapitałowych) – 4.586.568,00 zł,
- prognozowana kwota długu na 31 grudnia 2018 roku – 28.184.276,00 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 - 4,7 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 6,4 %.

Rok 2018 będzie rokiem wzrostów. Wśród krajów UE, gdzie wzrost PKB będzie większy niż średnia UE znajduje się Polska (3,8 proc. PKB). Polska korzysta z dobrej koniunktury w strefie euro - KE podniosła prognozę wzrostu dla tego obszaru na bieżący rok z 1,7 proc., jakie przewidywała wiosną, do 2,2 proc. PKB. W perspektywie 2018 r. istotnym czynnikiem odpowiedzialnym za przyspieszenie wzrostu gospodarczego w Polsce będą inwestycje publiczne. Oczekuje się, że po znacznym spadku ich udziału w PKB w roku ubiegłym (do 3,3% wobec 4,4% w 2015 r.), głównie w związku ze zmniejszeniem wolumenu projektów inwestycyjnych finansowanych ze środków unijnych, od 2017r. sytuacja w tym obszarze istotnie poprawi się. Szacuje się, że w 2017 r. udział inwestycji sektora rządowego i samorządowego w PKB wyniesie 4,5%, by w 2018 r. zwiększyć się jeszcze o 0,5 pkt. proc.

do 5,0%. Zmiany te oznaczają dwucyfrowe wyniki tempa wzrostu tej kategorii ekonomicznej. Utrzymująca się konkurencyjność cenowa polskich produktów przy relatywnie niższym wzroście kosztów produkcji pozwala osiągać firmom stosunkowo wysokie wskaźniki rentowności ze sprzedaży. Uwzględniając dodatkowo obserwowany w ostatnim okresie wysoki stopień wykorzystania mocy produkcyjnych i strukturę finansowania inwestycji, warunki do przyspieszenia akcji inwestycyjnej przedsiębiorstw należy uznać za korzystne. Czynnikiem wspierającym wzrost popytu inwestycyjnego sektora prywatnego będą też: utrzymujący się na relatywnie niskim poziomie koszt kapitału w związku z niskimi stopami procentowymi oraz skuteczna implementacja działań przewidzianych w ramach SOR nakierowanych na zwiększenie stopy inwestycji oraz wzrostu innowacyjności i produktywności naszej gospodarki. Wśród najważniejszych elementów wsparcia w tym obszarze należy wymienić uruchomienie Polskiego Funduszu Rozwoju, który oferuje przedsiębiorcom szereg instrumentów wspierających ekspansję zagraniczną, rozwój innowacji, kapitału ludzkiego, finansowanie projektów inwestycyjnych i zakładanie nowych firm. Rezultatem tych działań będzie transformacja gospodarki polskiej w kierunku gospodarki opartej na wiedzy z innowacyjnym sektorem wytwórczym oraz nowoczesnym sektorem usług. Zgodnie z prognozą w 2017 roku dług publiczny Polski wyniesie 53,2 proc. PKB, by w 2018 r. spaść do 53 proc. Z kolei deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych ma wynieść 1,7 proc. PKB zarówno w bieżącym, jak i przyszłym roku. Wcześniej ekonomiści KE spodziewali się, że w 2017 i 2018 r. deficyt wyniesie 2,9 proc. Kontynuacja poprawy sytuacji na rynku pracy sprzyjać będzie wzrostowi wynagrodzeń. Przewiduje się, że w 2017 r. nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie 4,8% wobec 3,6% wzrostu zanotowanego średnio w 2016 r. W 2018 r. przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej zwiększy się o 4,7%. Uwzględniając wskazany wyżej oczekiwany wzrost zatrudnienia, w latach 2017-2018 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+”. Pozwala to przewidywać, że w 2017 r. realny wzrost spożycia prywatnego przyspieszy do 4,0% wobec 3,8% w roku ubiegłym. W kolejnym roku realne tempo wzrostu konsumpcji prywatnej wyniesie 3,5%. Poprawa sytuacji na rynku pracy, niska dynamika cen konsumpcyjnych oraz realizacja programu Rodzina 500 plus w połączeniu z dobrymi nastrojami konsumentów przełożyły się na wyższą dynamikę konsumpcji prywatnej. Tempo wzrostu spożycia prywatnego w 2016 r. wyniosło 3,8% (wobec 3% w 2015 r.) i był to najlepszy wynik od 2008 r. Jednocześnie wzrosła stopa oszczędności w sektorze gospodarstw domowych. Wyraźnie negatywny wkład we wzrost PKB miały natomiast inwestycje. Jednym z powodów niskiej dynamiki tej kategorii było wyhamowanie realizacji projektów finansowanych ze środków unijnych w kontekście przejścia od starej do nowej perspektywy finansowej. Spadek wykorzystania funduszy strukturalnych UE oraz jego negatywny wpływ na dynamikę inwestycji w gospodarce był w 2016 r. widoczny również w innych krajach Europy Środkowo-Wschodniej, które są beneficjentami netto środków unijnych. Wraz z rozprzestrzenianiem się w gospodarce światowej skutków kryzysu finansowego w Polsce zaobserwowano lekkie spowolnienie tempa wzrostu potencjalnego PKB. Częściowo było to kompensowane kontynuacją silnego trendu spadkowego stopy bezrobocia równowagi w gospodarce polskiej (NAWRU), która trwa nieprzerwanie do od 2002 r. Zmniejszyły się jednak wkłady we wzrost potencjalnego PKB ze strony pozostałych czynników produkcji. Pewne zmiany w zarysowały się z początkiem 2014 r. Przyspieszyło tempo wzrostu produktywności czynników produkcji i w efekcie w latach 2014-15 potencjalne tempo wzrostu w Polsce zwiększyło się o ok. 0,3 pkt proc. do 3,2%. Tempo wzrostu obserwowanego PKB było jeszcze szybsze, co pozwoliło na stopniowe domykanie ujemnej od 2013 r. luki produktowej. W 2016 r. luka ta jednak ponownie się lekko pogłębiła, czego przyczyną

był silny spadek inwestycji i związane z tym spowolnienie tempa wzrostu PKB. 5 Przez większą część 2016 r. ceny towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) utrzymywały się poniżej poziomów sprzed roku. Deflacja w ujęciu rocznym zakończyła się w listopadzie, a średnio w całym 2016 r. ceny konsumpcyjne były o 0,6% niższe w porównaniu do 2015 r. Kształtowanie się cen konsumpcyjnych w Polsce było w znacznym stopniu efektem sytuacji na światowych rynkach surowców (energetycznych i rolnych). Według danych Międzynarodowego Funduszu Walutowego indeks cen surowców w 2016 r. był średnio o 10% niższy niż rok wcześniej, ale w IV kw. odnotowano już jego wzrost o 13% w skali rocznej. Umiarkowana presja popytowa i niskie oczekiwania inflacyjne sprawiły, że na bardzo niskim poziomie utrzymywała się inflacja bazowa (tj. wskaźnik CPI po wyłączeniu cen żywności i cen energii), która średnio w 2016 r. wyniosła -0,2%. Niska pozostawała także presja kosztowa, a spadek cen produkcji sprzedanej przemysłu w 2016 r. wyniósł 0,1%. Zewnętrzny charakter czynników przyczyniających się do deflacji w Polsce sprawił, że w 2016 r. Rada Polityki Pieniężnej (RPP) nie dokonała zmian w wysokości stóp procentowych NBP. Główna stopa procentowa – stopa referencyjna pozostała na poziomie 1,5%. Pozostawiając koszt pieniądza banku centralnego bez zmian RPP argumentowała ponadto, że obserwowane w ciągu roku obniżenie dynamiki aktywności gospodarczej, związane było ze spadkiem inwestycji, który w znacznej mierze wynikał z czasowego zmniejszenia wykorzystania środków unijnych. Tymczasowy charakter osłabienia procesów inwestycyjnych wskazywał, że w sytuacji stabilnego wzrostu konsumpcji również spowolnienie dynamiki PKB będzie chwilowe i w kolejnych kwartałach tempo wzrostu gospodarczego powinno przyspieszyć. W rezultacie RPP oceniała, że bieżący poziom stóp procentowych banku centralnego sprzyja utrzymaniu polskiej gospodarki na ścieżce zrównoważonego wzrostu oraz zachowaniu równowagi makroekonomicznej. Przy dodatnim, choć mniejszym niż przed rokiem wkładzie eksportu netto i pozytywnym wpływie terms of trade łączna nominalna nadwyżka w handlu towarami i usługami w relacji do PKB w 2016 r. osiągnęła rekordowy poziom 3,7%. W efekcie deficyt całego rachunku obrotów bieżących bilansu płatniczego obniżył się do jedynie 0,3% PKB z 0,6% PKB w roku wcześniejszym, co było najlepszym wynikiem od połowy lat 90-tych.

Na podstawie prognozy w 2017 roku dług publiczny Polski wyniesie 53,2 % PKB, by w 2018 r. spaść do 53%. Z kolei deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych obniży się znacznie do poziomu 1,7 proc. PKB w 2017 r., głównie dzięki większym dochodom z tytułu VAT oraz składkom na ubezpieczenia społeczne. Oczekiwany wzrost dochodów z podatków pośrednich wynika z lepszych warunków makroekonomicznych, wprowadzonych w 2016 i 2017 roku zmian zwiększających ściągalność oraz przedłużenia o dwa lata wyższych stawek VAT. Natomiast dochody z podatków bezpośrednich oraz składek na ubezpieczenia społeczne to efekt poprawy sytuacji na rynku pracy. Prognozy przewidują jednocześnie wzrost wydatków w sektorze finansów publicznych, głównie przez duży wzrost liczby inwestycji i obniżenie wieku emerytalnego.

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

BURMISTRZ

Stanisław Głiszczyński