

ZARZĄDZENIE BURMISTRZA KORONOWA
Nr OR-S.0050.157.2018
z dnia 13 listopada 2018 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2019–2025

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2019–2025 wraz z załącznikami do projektu od Nr 1 do Nr 3.

§2. Przedłożyć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2019–2025 Radzie Miejskiej w Koronowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

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

BURMISTRZ
Stanisław Gliszczyński

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

Uzasadnienie

Przygotowanie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo, należą do wyłącznej kompetencji Burmistrza Koronowa. W terminie do 15 listopada 2018 roku został opracowany WPF na rok 2019.

BURMISTRZ
Stanisław Gliszczyński



SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek



**Uchwała Nr .../.../18
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia .. grudnia 2018 roku**

**Projekt
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo
na lata 2019–2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku, poz. 994 ze zm.) 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 ze zm.) 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. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koronowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.


SKARBNIK GMINY
Alicja Tymek

Uzasadnienie

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

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

potwierdzenie za zgodność Alicja Teresa Tymek
za organ wykonawczy Stanisław Gliszczyński

Strona 4 z 23

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Nr OR-S.0050.157.2018
z dnia 2018-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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
Wykonanie 2016	94 187 526,20	90 424 912,00	13 290 309,00	287 715,22	19 979 791,95	10 890 699,28	24 687 954,00	27 764 253,29	3 762 614,20	564 831,70	3 187 299,73
Wykonanie 2017	108 570 853,42	106 130 779,97	14 626 878,00	339 904,17	20 803 611,95	11 308 827,17	26 696 439,00	37 363 602,61	2 440 073,45	394 064,97	2 003 479,48
Plan 3 kw. 2018	101 350 971,77	93 180 133,54	11 200 970,00	336 686,00	19 456 209,13	9 694 984,13	26 721 592,00	29 159 617,60	8 170 838,23	667 460,00	7 483 378,23
Wykonanie 2018	101 350 971,77	93 180 133,54	11 200 970,00	336 686,00	19 456 209,13	9 694 984,13	26 721 592,00	29 159 617,60	8 170 838,23	667 460,00	7 483 378,23
2019	92 766 298,00	86 029 776,47	11 000 000,00	300 000,00	19 078 930,20	9 400 000,00	27 685 256,00	22 964 220,00	6 736 521,53	1 711 000,00	5 007 521,53
2020	81 500 000,00	77 500 000,00	12 000 000,00	230 000,00	18 000 000,00	10 500 000,00	25 200 000,00	20 000 000,00	4 000 000,00	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. 885 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.

potwierdzenie za zgodność Alicja Teresa Tyrnek
za organ wykonawczy Stanisław Gliszczyński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.14

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 ⁴⁾	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				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	
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
Wykonanie 2016	85 811 754,65	74 550 006,55	0,00	0,00	0,00	615 676,70	615 676,70	0,00	0,00	11 261 748,10
Wykonanie 2017	103 289 630,77	89 280 331,10	0,00	0,00	0,00	628 652,67	628 652,67	0,00	0,00	14 009 299,67
Plan 3 kw. 2018	111 246 971,77	89 409 053,07	0,00	0,00	0,00	743 000,00	743 000,00	0,00	0,00	21 837 918,70
Wykonanie 2018	111 246 971,77	89 409 053,07	0,00	0,00	0,00	743 000,00	743 000,00	0,00	0,00	21 837 918,70
2019	101 966 298,00	84 913 061,85	0,00	0,00	x	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	17 053 236,15
2020	76 000 000,00	67 500 000,00	0,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	8 500 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

potwierdzenie za zgodność Alicja Teresa Tymek
za organ wykonawczy Stanisław Gliszczyński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.14

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	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
Wykonanie 2016	8 375 771,55	13 580 063,37	890 544,18	0,00	8 709 519,19	0,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 281 222,65	18 465 490,42	8 375 771,55	0,00	9 689 718,87	3 942 769,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-9 896 000,00	22 325 645,07	5 281 222,65	0,00	14 044 422,42	6 896 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-9 896 000,00	22 325 645,07	5 281 222,65	0,00	14 044 422,42	6 896 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2019	-9 200 000,00	13 802 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 802 696,00	9 200 000,00	0,00	0,00
2020	5 500 000,00	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 spłatą 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	
		Spłaty 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, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				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
Wykonanie 2016	3 890 344,50	3 890 344,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 084 332,00	0,00	15 874 905,45	25 474 968,82
Wykonanie 2017	4 421 068,00	4 421 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 959 264,00	0,00	16 850 448,87	34 915 939,29
Plan 3 kw. 2018	4 586 568,00	4 586 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 372 696,00	0,00	3 771 080,47	23 096 725,54
Wykonanie 2018	4 586 568,00	4 586 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 372 696,00	0,00	3 771 080,47	23 096 725,54
2019	4 602 696,00	4 602 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 572 696,00	0,00	1 116 714,62	1 116 714,62
2020	4 630 000,00	4 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 942 696,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2021	4 080 000,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 862 696,00	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	13 382 696,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00
2023	4 080 000,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 302 696,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00
2024	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 802 696,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00
2025	4 802 696,00	4 802 696,00	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 pochodowych.

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
Wykonanie 2016	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	17,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	15,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	4,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	4,38%	x	x	x	x
2019	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	3,05%	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2020	6,66%	6,66%	0,00	6,66%	12,27%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2021	6,42%	6,42%	0,00	6,42%	16,78%	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2022	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	16,99%	10,70%	10,70%	TAK	TAK
2023	5,94%	5,94%	0,00	5,94%	16,03%	15,35%	15,35%	TAK	TAK
2024	6,45%	6,45%	0,00	6,45%	16,77%	16,60%	16,60%	TAK	TAK
2025	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	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 pochodowych. 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	26 500 508,96	4 999 943,32	496 225,95	1 003,57	495 222,38	0,00	11 178 748,10	83 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	28 373 700,72	5 848 490,29	8 403 400,23	3 276 454,00	5 126 946,23	0,00	15 870 579,85	105 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	29 171 285,65	6 545 320,70	16 357 594,09	4 656 629,19	11 700 964,90	8 044 914,40	13 411 617,30	381 387,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	29 171 285,65	6 545 320,70	16 357 594,09	4 656 629,19	11 700 964,90	8 044 914,40	13 411 617,30	381 387,00
2019	0,00	0,00	30 991 016,00	6 738 649,00	9 096 441,36	5 022 729,36	4 073 712,00	7 866 899,93	8 332 686,22	853 650,00
2020	5 500 000,00	4 630 000,00	24 800 000,00	4 400 000,00	9 134 066,68	4 566 282,68	4 567 784,00	2 517 784,00	5 082 216,00	900 000,00
2021	8 500 000,00	4 080 000,00	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	4 080 000,00	25 600 000,00	4 600 000,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	8 400 000,00	1 000 000,00
2024	8 500 000,00	4 500 000,00	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	4 802 696,00	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

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	11 332,97	9 697,62	9 697,62	1 193 309,48	1 193 309,48	292 893,00	11 332,97	8 669,70	8 669,70
Wykonanie 2017	12 255,00	9 375,07	9 375,07	2 484 024,71	2 484 024,71	2 484 024,71	12 255,00	9 375,07	12 255,00
Plan 3 kw. 2018	318 498,95	311 956,71	311 956,71	4 810 230,15	4 810 230,15	4 810 230,15	305 412,45	293 608,19	305 412,45
Wykonanie 2018	318 498,95	311 956,71	311 956,71	4 810 230,15	4 810 230,15	4 810 230,15	305 412,45	293 608,19	305 412,45
2019	537 738,27	534 304,81	534 304,81	5 007 521,53	5 007 521,53	1 465 306,27	552 383,54	534 304,81	552 383,54
2020	0,00	0,00	0,00	1 648 044,54	1 648 044,54	0,00	46 643,98	17 421,20	46 643,98
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
Wykonanie 2016	657 620,54	292 893,00	364 727,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 654 985,00	2 187 758,73	3 654 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	7 152 821,40	4 078 211,19	6 154 699,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	7 152 821,40	4 078 211,19	6 154 699,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	8 175 449,93	5 007 521,53	1 881 799,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 050 000,00	1 648 044,54	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 przekształconych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
Wykonanie 2016	3 890 344,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 557,50
Wykonanie 2017	4 421 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 000,00
Plan 3 kw. 2018	4 586 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 586 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 602 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	80 000,00	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. 6 / 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 emitujące 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 2018.11.14

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Nr OR-S.0050.157.2018
z dnia 2018-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 305 191,44	9 096 441,36	9 134 066,68	346,20	14 400,00	14 400,00
1.a	- wydatki bieżące				17 345 915,44	5 022 729,36	4 566 282,68	346,20	14 400,00	14 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 959 276,00	4 073 712,00	4 567 784,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 892 453,64	1 795 809,66	2 096 643,98	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				292 453,64	245 809,66	46 643,98	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Ćwiczę mózg, ćwiczę ciało do przedszkola chodzę śmiało - Program, projekt lub zadanie związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Miejsko Gminny Zespół Edukacji w Koronowie	2019	2020	292 453,64	245 809,66	46 643,98	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 600 000,00	1 550 000,00	2 050 000,00	0,00	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	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Strefa przemysłowa w Koronowie (unijne) - 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	2018	2020	3 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	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				22 412 737,80	7 300 631,70	7 037 422,70	346,20	14 400,00	14 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 053 461,80	4 776 919,70	4 519 638,70	346,20	14 400,00	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	2020	32 746,00	6 131,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	15 665 650,00	4 165 650,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	59 140,80	353,70	353,70	346,20	14 400,00	14 400,00

potwierdzenie za zgodność Alicja Teresa Tymek
za organ wykonawczy Stanisław Głiszczyński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.14

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	14 400,00	14 400,00	26 305 191,44
1.a	14 400,00	14 400,00	17 345 915,44
1.b	0,00	0,00	8 959 276,00
1.1	0,00	0,00	3 892 453,64
1.1.1	0,00	0,00	292 453,64
1.1.1.1	0,00	0,00	292 453,64
1.1.2	0,00	0,00	3 600 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	100 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	3 500 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	14 400,00	14 400,00	22 412 737,80
1.3.1	14 400,00	14 400,00	17 053 461,80
1.3.1.1	0,00	0,00	32 746,00
1.3.1.2	0,00	0,00	14 925,00
1.3.1.3	0,00	0,00	112 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	15 665 650,00
1.3.1.5	14 400,00	14 400,00	59 140,80

potwierdzenie za zgodność Alicja Teresa Tymek
za organ wykonawczy Stanisław Głiszczyński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.11.14

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.8	Kompleksowa obsługa systemu monitoringu wizyjnego miasta Koronowo - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2018	2020	76 000,00	39 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Wdrożenie i utrzymanie SWD OSP "e-Remiza" - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2018	2020	23 000,00	11 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Ubezpieczenia majątkowe - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2018	2020	210 000,00	105 000,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Utrzymanie i konserwacja terenów zieleni miejskiej - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2019	2020	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Obsługa geodezyjna gminy Koronowo - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2019	2020	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Inwentaryzacje nieruchomości (operaty szacunkowe wycen nieruchomości) - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2019	2020	220 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Pomoc finansowa dla Powiatu Bydgoskiego - porozumienie w sprawie eksploatacji promu „Koronowo”, kursującego w ciągu drogi powiatowej nr 1030C Cekcyn-Lubiewo-Cierplewo-Sokole Kuźnica - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2019	2020	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 359 276,00	2 523 712,00	2 517 784,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	23 712,00	17 784,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	5 256 160,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	0,00	76 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	23 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	210 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	220 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2	0,00	0,00	5 359 276,00
1.3.2.6	0,00	0,00	103 116,00
1.3.2.7	0,00	0,00	5 256 160,00

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

BURMISTRZ

Stanisław Głyszczczyński

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr .../...../2018
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia .. grudnia 2018 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koronowo na lata 2019-2025

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 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. 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 projektem uchwały budżetowej 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 4.809.130,38 zł w okresie 2019-2022. Dochody ze sprzedaży

majątku założono w 2019 roku w wysokości 1.711.000,00 zł (średnio ok. 0,4 mln zł w okresie 2019-2022), z uwzględnieniem rosnących cen uzbrajanych 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 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 2019 zostały określone zgodnie z projektem uchwały budżetowej 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 6.736.521,53 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie kształtują się w wysokości ok. 10,6 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. 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 17.372.696,00 zł, natomiast:

- planowane przychody w 2019 roku – 13.802.696,00 zł (w tym deficyt – 9.200.000,00 zł),
- planowane rozchody w 2019 roku (spłaty rat kapitałowych) – 4.602.696,00 zł,
- prognozowana kwota długu na 31 grudnia 2019 roku – 26.572.696,00 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 - 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%.

SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

BURMISTRZ
Stanisław Gliszczyński