

ZARZĄDZENIE NR 111/2014
BURMISTRZA MIASTA KOWARY

z dnia 30 września 2014 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kowary

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 Wieloletnia prognoza finansowa do uchwały Nr LXIV/284/13 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kowary na lata 2014-2024 zmieniony Zarządzeniem Nr 85/2014 Burmistrza Miasta Kowary z dnia 4 sierpnia 2014 r. otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Miasta Kowary

Mirosław Górecki

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik do Zarządzenia Nr 111/2014

Burmistrza Miasta Kowary

z dnia 30 września 2014 r.

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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2011	26 341 931,27	24 363 081,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 849,86	283 100,72	1 666 983,44
Wykonanie 2012	29 332 220,15	26 723 180,33	4 671 075,00	112 216,09	7 495 048,81	6 444 175,05	7 084 943,00	6 348 282,00	2 609 039,82	974 873,13	1 538 651,09
Plan 3 kw. 2013	32 631 877,38	28 925 367,38	5 047 304,00	60 000,00	7 530 913,00	6 721 574,00	7 107 725,00	6 470 305,73	3 706 510,00	2 000 000,00	1 324 027,00
Wykonanie 2013	29 330 217,10	27 674 356,33	4 863 226,00	101 748,09	8 270 097,46	6 184 590,08	7 107 725,00	6 716 633,98	1 655 860,77	1 597 076,24	2 646,59
2014	33 868 929,82	30 979 102,82	5 197 427,00	80 000,00	9 304 479,00	6 580 299,00	6 773 654,00	8 303 219,82	2 889 827,00	1 723 000,00	876 827,00
2015	31 812 824,00	29 435 974,00	5 257 197,00	80 920,00	9 411 481,00	6 655 972,00	6 785 510,00	6 965 503,00	2 376 850,00	1 742 815,00	0,00
2016	32 178 672,00	29 774 488,00	5 317 655,00	81 851,00	9 519 713,00	6 732 516,00	6 863 543,00	7 045 606,00	2 404 184,00	1 762 857,00	0,00
2017	32 516 548,00	30 087 120,00	5 373 490,00	82 710,00	9 619 670,00	6 803 207,00	6 935 610,00	7 119 585,00	2 429 428,00	1 781 367,00	0,00
2018	32 857 972,00	30 403 035,00	5 429 912,00	83 578,00	9 720 677,00	6 874 641,00	1 008 434,00	7 194 341,00	2 454 937,00	1 800 071,00	0,00
2019	33 202 981,00	30 722 267,00	5 486 926,00	84 456,00	9 822 744,00	6 946 825,00	7 082 023,00	7 269 882,00	2 480 714,00	1 818 972,00	0,00
2020	33 551 612,00	31 044 851,00	5 544 539,00	86 239,00	9 925 883,00	7 019 767,00	7 156 384,00	7 346 216,00	2 506 761,00	1 838 072,00	0,00
2021	33 903 904,00	31 370 822,00	5 602 757,00	86 239,00	10 030 105,00	7 093 475,00	7 231 526,00	7 423 351,00	2 533 082,00	1 857 371,00	0,00
2022	33 903 904,00	31 370 822,00	5 602 757,00	86 239,00	10 030 105,00	7 093 475,00	7 231 526,00	7 423 351,00	2 533 082,00	1 857 371,00	0,00
2023	33 903 904,00	31 370 822,00	5 602 757,00	86 239,00	10 030 105,00	7 093 475,00	7 231 526,00	7 423 351,00	2 533 082,00	1 857 371,00	0,00
2024	33 903 904,00	31 370 822,00	5 602 757,00	86 239,00	10 030 105,00	7 093 475,00	7 231 526,00	7 423 351,00	2 533 082,00	1 857 371,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2011	32 334 206,37	25 328 884,95	0,00	0,00	x	266 270,84	266 270,84	0,00	0,00	7 005 321,42
Wykonanie 2012	28 442 135,12	25 181 994,25	0,00	0,00	x	533 103,45	533 103,45	0,00	0,00	3 260 140,87
Plan 3 kw. 2013	34 331 877,38	28 725 998,38	0,00	0,00	x	483 757,00	483 757,00	0,00	0,00	5 605 879,00
Wykonanie 2013	29 555 752,25	26 821 845,38	0,00	0,00	x	416 011,31	416 011,31	0,00	0,00	2 733 906,87
2014	34 173 984,82	29 854 541,82	0,00	0,00	0,00	347 000,00	347 000,00	0,00	0,00	4 319 443,00
2015	30 812 824,00	28 249 824,00	0,00	0,00	0,00	420 600,00	420 600,00	0,00	0,00	2 563 000,00
2016	31 178 672,00	28 380 082,00	0,00	0,00	0,00	339 000,00	339 000,00	0,00	0,00	2 798 590,00
2017	31 516 548,00	28 472 978,00	0,00	0,00	0,00	339 000,00	339 000,00	0,00	0,00	3 043 570,00
2018	31 857 972,00	28 565 772,00	0,00	0,00	0,00	392 200,00	392 200,00	0,00	0,00	3 292 200,00
2019	32 202 981,00	28 656 471,00	0,00	0,00	x	383 000,00	383 000,00	0,00	0,00	3 546 510,00
2020	32 551 612,00	28 745 872,00	0,00	0,00	x	386 000,00	386 000,00	0,00	0,00	3 805 740,00
2021	32 903 904,00	28 830 874,00	0,00	0,00	x	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	4 073 030,00
2022	32 903 904,00	28 775 874,00	0,00	0,00	x	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	4 128 030,00
2023	32 903 904,00	28 720 874,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	4 183 030,00
2024	32 903 904,00	28 665 874,00	0,00	0,00	x	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	4 238 030,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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 zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	-5 992 275,10	9 291 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 291 000,00	5 991 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	890 085,03	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	409 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	-1 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-225 535,15	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	-305 055,00	605 055,00	0,00	0,00	605 055,00	305 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2011	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	3 591 000,00	3 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 przychodowych.

Wyszczególnienie	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
Wykonanie 2011	10 191 000,00	0,00	-965 803,54	-965 803,54
Wykonanie 2012	9 600 000,00	0,00	1 541 186,08	1 541 186,08
Plan 3 kw. 2013	11 300 000,00	0,00	199 369,00	199 369,00
Wykonanie 2013	10 300 000,00	0,00	852 510,95	852 510,95
2014	10 000 000,00	0,00	1 124 561,00	1 729 616,00
2015	9 000 000,00	0,00	1 186 150,00	1 186 150,00
2016	8 000 000,00	0,00	1 394 406,00	1 394 406,00
2017	7 000 000,00	0,00	1 614 142,00	1 614 142,00
2018	6 000 000,00	0,00	1 837 263,00	1 837 263,00
2019	5 000 000,00	0,00	2 065 796,00	2 065 796,00
2020	4 000 000,00	0,00	2 298 979,00	2 298 979,00
2021	3 000 000,00	0,00	2 539 948,00	2 539 948,00
2022	2 000 000,00	0,00	2 594 948,00	2 594 948,00
2023	1 000 000,00	0,00	2 649 948,00	2 649 948,00
2024	0,00	0,00	2 704 948,00	2 704 948,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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 pa dany rok.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (15.1.1))}$		$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)) + ((5.1) - (5.1.1)) + ((9.5) - (9.5))}{([1] - (15.1.1))}$	$\frac{(((1.1.) - (15.1.1)) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.1))}{([1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2011	13,54%	13,54%	0,00	13,54%	-2,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	14,06%	14,06%	0,00	14,06%	8,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	6,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	8,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	1,91%	1,91%	0,00	1,91%	8,41%	4,24%	4,78%	TAK	TAK
2015	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	9,21%	7,91%	8,45%	TAK	TAK
2016	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	9,81%	8,12%	8,66%	TAK	TAK
2017	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	10,44%	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2018	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	11,07%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2019	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	11,70%	10,44%	10,44%	TAK	TAK
2020	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	12,33%	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2021	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	12,97%	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2022	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	13,13%	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2023	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	13,29%	12,81%	12,81%	TAK	TAK
2024	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	13,46%	13,13%	13,13%	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:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	8 086 699,60	0,00	689 219,09	677 107,41	12 111,68	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2012	0,00	0,00	8 759 038,00	3 209 482,27	608 691,24	517 232,59	91 458,65	2 694 947,97	80 820,66	484 372,24		
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	8 911 788,96	3 425 613,17	3 117 968,21	698 801,21	2 419 167,00	4 016 653,00	208 271,00	1 380 955,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	8 945 766,81	3 216 922,75	1 525 619,02	130 479,51	1 395 139,51	1 579 441,68	33 505,50	1 120 959,69		
2014	0,00	0,00	9 252 483,42	3 376 988,00	847 628,00	417 628,00	430 000,00	3 520 260,00	375 449,00	423 734,00		
2015	1 000 000,00	1 000 000,00	9 295 044,00	3 595 042,00	917 627,00	537 627,00	380 000,00	380 000,00	2 183 000,00	0,00		
2016	1 000 000,00	1 000 000,00	9 414 950,00	3 634 587,00	407 000,00	107 000,00	300 000,00	300 000,00	2 498 590,00	0,00		
2017	1 000 000,00	1 000 000,00	9 536 403,00	3 676 385,00	210 000,00	0,00	210 000,00	210 000,00	2 833 570,00	0,00		
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	9 659 423,00	3 718 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 292 200,00	0,00		
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	9 784 030,00	3 761 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 546 510,00	0,00		
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	10 103 900,00	3 806 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 805 740,00	0,00		
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	20 265 600,00	3 850 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 073 030,00	0,00		
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	10 265 600,00	3 850 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 128 030,00	0,00		
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	10 265 600,00	3 850 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 128 030,00	0,00		
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	10 265 600,00	3 850 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 128 030,00	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:	
		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
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	312 051,62	300 133,73	300 133,73	1 538 651,09	1 538 651,09	1 538 651,09	391 012,32	343 951,84	0,00
Plan 3 kw. 2013	753 781,00	736 372,00	736 372,00	1 324 027,00	1 324 027,00	1 324 027,00	384 179,21	326 585,19	0,00
Wykonanie 2013	651 799,27	639 936,17	639 936,17	2 646,59	2 646,59	2 646,59	285 261,46	241 011,09	241 011,09
2014	1 780 527,59	1 762 933,59	1 762 933,59	524 344,00	524 344,00	524 344,00	212 590,60	182 159,60	182 159,60
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 poz. 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				
Formuła													
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2012	2 354 479,30	1 234 250,97	1 234 250,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2013	2 086 402,00	1 205 190,00	1 205 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2013	1 401 388,00	752 191,78	752 191,78	693 446,58	693 446,58	49 815,99	49 815,99	0,00	0,00				
2014	986 608,00	751 723,00	751 723,00	445 316,00	445 316,00	36 710,00	36 710,00	0,00	0,00				
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
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				

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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^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	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
Formuła							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	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

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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 emitujące obligacje przychodowe.

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

Uzasadnienie

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kowary na lata 2014-2024 wynikają z konieczności dostosowania kwot przedstawionych w Załączniku nr 1 Wieloletnia prognoza finansowa do uchwały Nr LXIV/284/13 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kowary zmienionego Zarządzeniem Nr 85/2014 Burmistrza Miasta Kowary z dnia 4 sierpnia 2014 r. w zakresie faktycznych danych wynikających ze zmiany uchwały budżetowej Miasta Kowary na 2014 rok według stanu na 30 września 2014 r.