

UCHWAŁA NR XXXII/165/16
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH

z dnia 29 grudnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kowary na lata 2017-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1870), Rada Miejska w Kowarach uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017-2026 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kowary do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,

§ 4. Uchwała Nr XIX/88/15 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 17 grudnia 2015 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Kowary na lata 2016-2026 z późn.zm. traci moc z dniem 31 grudnia 2016 r.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady

Andrzej Machnica

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXII/165/16
z dnia 2016-12-29

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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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 2014	32 695 819,22	30 938 166,39	5 255 111,00	101 763,27	10 012 137,82	7 175 061,07	6 900 337,00	8 048 185,33	1 757 652,83	962 690,92	766 136,12	
Wykonanie 2015	32 605 194,34	30 550 737,20	5 877 412,00	150 216,31	8 734 852,41	5 871 632,71	7 541 185,00	7 439 789,56	2 054 457,14	484 835,32	1 477 878,74	
Plan 3 kw. 2016	40 540 613,43	34 973 323,43	6 141 773,00	120 000,00	9 383 348,00	6 317 431,00	7 019 681,00	11 521 369,43	5 567 290,00	5 506 890,00	20 400,00	
Wykonanie 2016	40 951 898,11	35 399 908,11	6 141 773,00	120 000,00	9 250 832,00	6 184 915,00	7 168 079,00	11 890 705,11	5 551 990,00	5 511 990,00	0,00	
2017	38 282 711,00	36 645 021,00	6 937 692,00	170 000,00	9 258 700,00	6 370 942,00	8 065 651,00	11 547 688,00	1 637 690,00	1 627 690,00	0,00	
2018	39 035 522,00	37 535 522,00	7 111 134,00	174 250,00	9 490 168,00	6 530 216,00	8 267 292,00	11 836 380,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2019	39 973 910,00	38 473 910,00	7 288 912,00	178 606,00	9 727 422,00	6 693 471,00	8 473 974,00	12 132 290,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2020	40 935 758,00	39 435 758,00	7 471 135,00	183 071,00	9 970 608,00	6 860 808,00	8 685 823,00	12 435 597,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2021	41 921 652,00	40 421 652,00	7 657 913,00	187 648,00	10 219 873,00	7 032 328,00	8 902 969,00	12 746 487,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2022	42 932 193,00	41 432 193,00	7 849 361,00	192 339,00	10 475 370,00	7 208 136,00	9 125 543,00	13 065 149,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2023	42 932 193,00	41 432 193,00	7 849 361,00	192 339,00	10 475 370,00	7 208 136,00	9 125 543,00	13 065 149,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2024	42 932 193,00	41 432 193,00	7 849 361,00	192 339,00	10 475 370,00	7 208 136,00	9 125 543,00	13 065 149,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2025	42 932 193,00	41 432 193,00	7 849 361,00	192 339,00	10 475 370,00	7 209 136,00	9 125 543,00	13 065 149,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2026	42 932 193,00	41 432 193,00	7 849 361,00	192 339,00	10 475 370,00	7 209 136,00	9 125 543,00	13 065 149,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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:						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, projekcie lub zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X
			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 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 2014	32 681 101,26	29 185 724,25	0,00	0,00	0,00	348 954,13	348 954,13	0,00	0,00	3 495 377,01	
Wykonanie 2015	32 218 805,15	28 531 767,13	0,00	0,00	0,00	255 193,48	255 193,48	0,00	0,00	3 687 038,02	
Plan 3 kw. 2016	36 858 115,43	34 955 498,43	0,00	0,00	0,00	230 300,00	230 300,00	0,00	0,00	1 902 617,00	
Wykonanie 2016	37 269 400,11	35 360 273,11	0,00	0,00	0,00	231 310,00	231 310,00	0,00	0,00	1 909 127,00	
2017	38 282 711,00	36 222 457,00	0,00	0,00	0,00	230 300,00	230 300,00	0,00	0,00	2 060 254,00	
2018	38 035 522,00	36 850 006,00	0,00	0,00	0,00	233 586,00	233 586,00	0,00	0,00	1 185 516,00	
2019	38 973 910,00	37 587 006,00	0,00	0,00	x	223 929,00	223 929,00	0,00	0,00	1 386 904,00	
2020	39 935 758,00	38 338 746,00	0,00	0,00	x	205 482,00	205 482,00	0,00	0,00	1 597 012,00	
2021	40 921 652,00	39 105 521,00	0,00	0,00	x	160 693,00	160 693,00	0,00	0,00	1 816 131,00	
2022	41 932 193,00	39 887 631,00	0,00	0,00	x	130 219,00	130 219,00	0,00	0,00	2 044 562,00	
2023	41 932 193,00	39 887 631,00	0,00	0,00	x	98 118,00	98 118,00	0,00	0,00	2 044 562,00	
2024	41 932 193,00	39 887 631,00	0,00	0,00	x	86 224,00	86 224,00	0,00	0,00	2 044 562,00	
2025	41 932 193,00	39 887 631,00	0,00	0,00	x	49 893,00	49 893,00	0,00	0,00	2 044 562,00	
2026	41 932 193,00	39 887 631,00	0,00	0,00	x	14 351,00	14 351,00	0,00	0,00	2 044 562,00	

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 ^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
Wykonanie 2014	14 717,96	1 079 519,94	0,00	0,00	1 079 519,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	386 389,19	613 610,81	0,00	0,00	613 610,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 682 498,00	180 626,00	0,00	0,00	180 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 682 498,00	180 626,00	0,00	0,00	180 626,00	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	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
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 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	
		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, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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 2014	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	1 752 442,14	2 831 962,08
Wykonanie 2015	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	2 018 970,07	2 632 580,88
Plan 3 kw. 2016	3 863 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 863 124,00	9 000 000,00	0,00	17 825,00	198 451,00
Wykonanie 2016	3 863 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 863 124,00	9 000 000,00	0,00	39 635,00	220 261,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	422 564,00	422 564,00
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	685 516,00	685 516,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	886 904,00	886 904,00
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	1 097 012,00	1 097 012,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	1 316 131,00	1 316 131,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 544 562,00	1 544 562,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 544 562,00	1 544 562,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 544 562,00	1 544 562,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 544 562,00	1 544 562,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 544 562,00	1 544 562,00

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.

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 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 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 2014	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	8,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2015	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	7,68%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2016	0,57%	0,57%	0,00	0,57%	13,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,56%	0,56%	0,00	0,56%	13,56%	x	x	x	x
2017	0,60%	0,60%	0,00	0,60%	5,36%	9,87%	9,85%	TAK	TAK
2018	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	5,60%	8,89%	8,87%	TAK	TAK
2019	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	5,97%	8,20%	8,17%	TAK	TAK
2020	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	6,34%	5,64%	5,64%	TAK	TAK
2021	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	6,72%	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2022	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	7,09%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2023	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	7,09%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2024	2,53%	2,53%	0,00	2,53%	7,09%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2025	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	7,09%	7,09%	7,09%	TAK	TAK
2026	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	7,09%	7,09%	7,09%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2014	0,00	0,00	9 212 209,46	3 377 364,36	417 628,00	417 628,00	0,00	2 970 457,24	59 749,06	465 170,71
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 666 536,66	3 459 938,94	244 005,82	0,00	244 005,82	3 242 274,38	29 999,70	414 763,94
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	10 253 242,94	3 475 817,00	0,00	0,00	0,00	843 166,00	131 266,00	928 185,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 287 424,94	3 479 765,00	0,00	0,00	0,00	826 836,00	154 106,00	928 185,00
2017	0,00	0,00	12 383 053,00	3 483 651,00	114 066,00	0,00	114 066,00	1 414 390,00	116 000,00	529 864,00
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	12 630 714,00	3 553 324,00	270 066,00	0,00	270 066,00	514 137,00	171 379,00	500 000,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	12 883 328,00	3 624 390,00	38 561,00	0,00	38 561,00	665 178,00	221 726,00	500 000,00
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	13 140 995,00	3 696 878,00	0,00	0,00	0,00	822 759,00	274 253,00	500 000,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	13 403 815,00	3 770 816,00	0,00	0,00	0,00	987 098,00	329 033,00	500 000,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	13 671 891,00	3 846 232,00	0,00	0,00	0,00	1 158 422,00	386 140,00	500 000,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	13 671 891,00	3 846 232,00	0,00	0,00	0,00	1 158 422,00	386 140,00	500 000,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	13 671 891,00	3 846 232,00	0,00	0,00	0,00	1 158 422,00	386 140,00	500 000,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	13 671 891,00	3 846 232,00	0,00	0,00	0,00	1 158 422,00	386 140,00	500 000,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	13 671 891,00	3 846 232,00	0,00	0,00	0,00	1 158 422,00	386 140,00	500 000,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:				finansowane środkami określonymi 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 2014	992 005,39	973 179,16	973 179,16	437 833,51	437 833,51	437 833,51	187 761,02	161 057,93	161 057,93	
Wykonanie 2015	852 433,19	846 981,04	846 981,04	0,00	0,00	0,00	22 056,83	16 183,00	16 183,00	
Plan 3 kw. 2016	173 480,64	167 780,09	129 782,00	20 400,00	20 400,00	0,00	50 032,64	37 998,09	0,00	
Wykonanie 2016	167 785,64	162 085,09	162 085,09	0,00	0,00	0,00	43 332,64	32 303,09	32 303,09	
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	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 2014	984 604,66	571 161,01	571 161,01	440 146,74	440 146,74	36 667,47	36 667,47	0,00	0,00
Wykonanie 2015	4 618,97	3 756,13	3 756,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	24 000,00	20 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 2014	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	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
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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	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). Automatyczne wyczerpanie 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 emitujące obligacje przychodowe.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXII/165/16
z dnia 2016-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				426 199,00	114 066,00	270 066,00	38 561,00	0,00	0,00	422 693,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				426 199,00	114 066,00	270 066,00	38 561,00	0,00	0,00	422 693,00
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:				300 000,00	72 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				300 000,00	72 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.6	Wyspa - park rekreacji rodzinnej	URZĄD MIEJSKI	2016	2018	300 000,00	72 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				126 199,00	42 066,00	42 066,00	38 561,00	0,00	0,00	122 693,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				126 199,00	42 066,00	42 066,00	38 561,00	0,00	0,00	122 693,00
1.3.2.1	Budowa monitoringu miejskiego	URZĄD MIEJSKI	2016	2019	126 199,00	42 066,00	42 066,00	38 561,00	0,00	0,00	122 693,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXII/
Rady Miejskiej w Kowarach
z dnia 29 grudnia 2016 r.

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kowary na lata 2017 -2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Miasta Kowary na poziomie realnym do uzyskania w latach 2016 – 2026 oraz o czynniki mogące mieć wpływ na ich dynamikę. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne tj. dane ze sprawozdań za lata 2013-2015 oraz przewidywane wykonanie w roku 2016.

Przewidywane wykonanie 2016 r. przedstawiono w oparciu o planowane dochody i wydatki wg projektu zmiany uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i projektu zmiany uchwały budżetowej Miasta Kowary na 2016 rok złożonych 10 listopada 2016 r. oraz o ich przewidywane wykonanie do końca roku.

Przy planowaniu poziomu dochodów wykorzystano dane prezentowane przez Ministerstwo Finansów w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z budżetu państwa (głównie w odniesieniu do wysokości przewidywanych kwot subwencji i udziałów w podatku dochodowym) odzwierciedla przewidywany poziom wpływu środków do budżetu. Ten sam wskaźnik wykorzystano też do projektowania pozostałych bieżących dochodów własnych budżetu.

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów skalkulowaną w projekcie budżetu na 2017 rok.

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do uzyskania w poszczególnych latach dochody majątkowe, w tym głównie ze sprzedaży majątku komunalnego.

Poniżej przedstawiono wykaz nieruchomości przygotowanych oraz będących w trakcie przygotowywania do zbycia w roku 2017.

Lp	Nr działki	Obręb	Powierzchnia w ha	Wartość w zł	Ulica	Przeznaczenie
1	149/4	1	0,0914	44.550,00	Jeleniogórska	zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna i wielorodzinna oraz zieleni urządzonej
2	84/14	5	0,6965	313.425,00	Karpaćka	tereny usług komercyjnych
3	374/28	2	0,1032	45.408,00	Św. Anny	Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej
4	374/27	2	0,0741	35.568,00	Św. Anny	Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej
5	326/7	2	0,0755	47.065,00	Jagiellońska	Tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej
6	163/10	1	0,0650	206.000,00	Jeleniogórska 14a	Teren zieleni urządzonej i usług komercyjnych
7	189/24 i 324/16	1	0,0455	39.900,00	Ogrodowa	Teren zabudowy mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej oraz zieleni urządzonej
8	520/2	3	0,0417	16.680,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej, szeregowej
9	520/3	3	0,0284	11.360,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej, szeregowej
10	520/4	3	0,0295	11.800,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej, szeregowej
11	520/5	3	0,0301	12.040,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej, szeregowej

12	520/6	3	0,0306	12.240,00	Wichrowa Równia	Tereny zabudowy jednorodzinnej, szeregowej
13	330/3		0,601	268.800,00	Kamiennogórska	Teren zabudowy usługowej z zielenią towarzyszącą
14	48/2	5	0,0774	37.830,00	Główna	Teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej
15	48/4	5	0,0644	28.980,00	Główna	Teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej
16	89/2	1	0,0693	15.400,00	Źródłana	Teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej jedno i wielorodzinnej z usługami komercyjnymi
17	128/11	5	0,1850	83.250,00	Malinowa	Teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej i rekreacji indywidualnej
18	128/12	5	0,1946	87.570,00	Malinowa	Teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej i rekreacji indywidualnej
19	170/4	1	0,0455	17.000,00	Źródłana	Teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej jedno i wielorodzinnej z usługami komercyjnymi
20	659/20	1	0,0763	34.335,00	Bielarska	Teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej jedno i wielorodzinnej z usługami komercyjnymi
21	659/21	1	0,0829	37.305,00	Bielarska	Teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej jedno i wielorodzinnej z usługami komercyjnymi
22	182/13	3	0,5461	220.000,00	Kasztanowa	Teren usług komercyjnych
				1.554.906,00		

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Miasta z uwzględnieniem założeń Ministerstwa Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji.

Pozostające środki zaplanowano na wydatki majątkowe.

W projekcie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2026 nie uwzględniono dochodów ani wydatków związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE. Na koniec 2016 r. oraz w 2017 r. Gmina planuje składać wnioski o dofinansowanie realizacji zadań ze środków UE. W przypadku ich pozytywnej oceny formalnej i merytorycznej planuje się dokonanie stosownych zmian wykazu przedsięwzięć oraz wieloletniej prognozy finansowej co przełoży się na budżet Miasta Kowary na 2017 r. - źródłem finansowania, prefinansowania zadań będą środki pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat poprzednich uwidocznionej w sporządzanym w terminie do 30 kwietnia 2017 r. bilansie z wykonania budżetu za 2016 rok (środki ze sprzedaży w 2016 r. udziałów w Spółce Stacja Sportów Zimowych i Paralotniarstwa Kowary sp. z o.o.). Zdania planowane do realizacji przy współudziale środków UE, zgodnie ze złożonymi lub projektowanymi wnioskami o dofinansowanie to:

1. Czesko-polski szlak grzbietowy - część zachodnia - przewidywana kwota wydatków na 2017 rok to kwota 448.242,00 zł w tym wydatki bieżące w wysokości 30.342,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 417.900,00 zł - realizacja zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w latach 2017-2019 roku.

2. Poszukiwania śladów górnictwa i zganionych zawodów na czesko-polskim pograniczu - przewidywana kwota wydatków na 2017 r. w wysokości 71.585,00 zł, z tym wydatki bieżące 49.585,00 zł oraz wydatki majątkowe 22.000,00 zł - realizacja zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w 2017 roku.

3. Renowacja elewacji budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 i przebudowa boiska sportowego Szkoły Podstawowej Nr 3 oraz przebudowa bieżni i wyposażenie w oświetlenie Stadionu Miejskiego (etap1) oraz przebudowa mostu drogowego nr 5856 przy ul. Waryńskiego (115856D) w Kowarach - kwota wydatków bieżących na rok 2017 to 12.054,00 zł - realizacja zgodnie z projektowanym wnioskiem o dofinansowanie w latach 2017 - 2019.

4. Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych Kowarskiej Starówki - przewidywana kwota wydatków na 2017 rok w wysokości 138.478,00 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 6.284,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 132.194,00 zł - realizacja zgodnie z projektowanym wnioskiem o dofinansowanie w latach 2017 - 2018.

5. Śladami przodków (zadanie SP1) - przewidywana kwota wydatków bieżących na 2017 r. w wysokości 37.522,00 zł - realizacja zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w 2017 roku.

6. Udostępnienie kulturowych i historycznych atrakcji miast Kowar i Vrchlabi - wydatki bieżące w kwocie 125.627,00 zł - realizacja zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w 2017 roku.

Łącznie, w przypadku pozytywnej weryfikacji wszystkich planowanych wniosków o dofinansowanie, kwota wydatków związanych z realizacją programów finansowanych z udziałem środków unijnych o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 wynosić będzie 833.508,00 zł.

Prognoza nie przewiduje inwestycji realizowanych z kredytów, pożyczek czy też z emisji papierów wartościowych (obligacji).

Jako obligatoryjne wydatki uwzględniono odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji. Począwszy od roku 2015 wydatki związane z obsługą długu obejmują wyłącznie odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2011-2013. Przy ich wyliczeniu uwzględniono prognozę kształtowania się wskaźnika 6M WIBOR, marżę banku dla poszczególnych serii obligacji oraz faktyczne daty wykupu papierów wartościowych. W 2016 r. na dzień sporządzenia prognozy średni poziom wskaźnika 6M WIBOR wynosił 1,81 %. Pozwoliło to na utrzymanie poziomu odsetek od obligacji w 2017 r. na poziomie roku 2016 r.

Prognoza wydatków na obsługę długu – odsetki od obligacji komunalnych 2017-2026

Prognoza odsetek od obligacji komunalnych 2017-2026					
			2017	WIBOR 6M	1,81
2024	B11	1 000 000,00	0,55	2,36	23 600,00
2026	C11	1 000 000,00	0,60	2,41	24 100,00
2018	D11	1 000 000,00	0,65	2,46	24 600,00
2019	E11	1 000 000,00	0,70	2,51	25 100,00
2020	F11	1 000 000,00	0,75	2,56	25 600,00
2021	A12	1 000 000,00	0,75	2,56	25 600,00
2022	B12	1 000 000,00	0,90	2,71	27 100,00
2023	C12	1 000 000,00	0,90	2,71	27 100,00
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,75	27 500,00
		9 000 000,00			230 300,00
			2018	WIBOR 6M	2,00
2024	B11	1 000 000,00	0,55	2,55	25 455,00
2026	C11	1 000 000,00	0,60	2,60	25 955,00
2018	D11	1 000 000,00	0,65	1,30	13 046,00
2019	E11	1 000 000,00	0,70	2,70	26 955,00
2020	F11	1 000 000,00	0,75	2,75	27 455,00
2021	A12	1 000 000,00	0,75	2,75	27 455,00
2022	B12	1 000 000,00	0,90	2,90	28 955,00
2023	C12	1 000 000,00	0,90	2,90	28 955,00
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,94	29 355,00
		9 000 000,00			233 586,00
			2019	WIBOR 6M	2,10
2024	B11	1 000 000,00	0,55	2,65	26 453,00
2026	C11	1 000 000,00	0,60	2,70	26 953,00
2019	E11	1 000 000,00	0,70	2,34	23 358,00
2020	F11	1 000 000,00	0,75	2,85	28 453,00
2021	A12	1 000 000,00	0,75	2,85	28 453,00
2022	B12	1 000 000,00	0,90	3,00	29 953,00
2023	C12	1 000 000,00	0,90	3,00	29 953,00
2025	A13	1 000 000,00	0,94	3,04	30 353,00
		8 000 000,00			223 929,00
			2020	WIBOR 6M	2,20
2024	B11	1 000 000,00	0,55	2,75	27 501,00
2026	C11	1 000 000,00	0,60	2,80	28 001,00
2020	F11	1 000 000,00	0,75	2,71	27 076,00
2021	A12	1 000 000,00	0,75	2,75	27 501,00

2022	B12	1 000 000,00	0,90	3,10	31 001,00
2023	C12	1 000 000,00	0,90	3,10	31 001,00
2025	A13	1 000 000,00	0,94	3,14	31 401,00
		7 000 000,00			205 482,00
			2021	WIBOR 6M	2,31
2024	B11	1 000 000,00	0,55	2,86	28 601,00
2026	C11	1 000 000,00	0,60	2,91	29 101,00
2021	A12	1 000 000,00	0,75	0,63	6 288,00
2022	B12	1 000 000,00	0,90	3,21	32 101,00
2023	C12	1 000 000,00	0,90	3,21	32 101,00
2025	A13	1 000 000,00	0,94	3,25	32 501,00
		6 000 000,00			160 693,00
			2022	WIBOR 6M	2,43
2024	B11	1 000 000,00	0,55	2,86	28 601,00
2026	C11	1 000 000,00	0,60	2,91	29 101,00
2022	B12	1 000 000,00	0,90	0,79	7 915,00
2023	C12	1 000 000,00	0,90	3,21	32 101,00
2025	A13	1 000 000,00	0,94	3,25	32 501,00
		5 000 000,00			130 219,00
			2023	WIBOR 6M	2,55
2024	B11	1 000 000,00	0,55	2,86	28 601,00
2026	C11	1 000 000,00	0,60	2,91	29 101,00
2023	C12	1 000 000,00	0,90	0,79	7 915,00
2025	A13	1 000 000,00	0,94	3,25	32 501,00
		4 000 000,00			98 118,00
			2024	WIBOR 6M	2,67
2024	B11	1 000 000,00	0,55	2,77	27 739,00
2026	C11	1 000 000,00	0,60	2,91	29 101,00
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,94	29 384,00
		3 000 000,00			86 224,00
			2025	WIBOR 6M	2,81
2026	C11	1 000 000,00	0,60	2,91	29 101,00
2025	A13	1 000 000,00	0,94	2,08	20 792,00
		2 000 000,00			49 893,00
			2026	WIBOR 6M	2,95
2026	C11	1 000 000,00	0,60	1,44	14 351,00
		1 000 000,00			14 351,00
łączna kwota odsetek na lata 2017-2026					1 432 795,00

Harmonogram wykupu obligacji w latach 2017-2026 przedstawia tabela

SERIA	DATA EMISJI	DATA WYKUPU	LICZBA OBLIGACJI	NOMINAŁ	WARTOŚĆ OBLIGACJI
D11	30.06.2011	30.06.2018	1 000	1 000	1 000 000
E11	02.11.2011	02.11.2019	1 000	1 000	1 000 000
F11	05.12.2011	05.12.2020	1 000	1 000	1 000 000
A12	16.03.2012	16.03.2021	1 000	1 000	1 000 000
B12	30.03.2012	30.03.2022	1 000	1 000	1 000 000
C12	30.03.2012	30.03.2023	1 000	1 000	1 000 000
B11	30.06.2011	30.06.2024	1 000	1 000	1 000 000
A13	20.12.2013	20.12.2025	1 000	1 000	1 000 000
C11	30.06.2011	30.06.2026	1 000	1 000	1 000 000
Ogółem					9 000 000

Planowany wykup wyemitowanych w latach 2011-2013 obligacji zakończy się w roku 2026. Nie planuje się wykupu obligacji w 2017 roku.

W roku 2017 nie przewiduje się konieczność zaciągnięcia kredytów, emisji obligacji. W okresie 2018 do 2026 prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, która pokrywa

zobowiązań w 2026 roku.

Planowane dochody budżetu gminy na 2017 rok oszacowano z uwzględnieniem przewidywanych na 2017 rok wielkości makroekonomicznych przyjętych w projekcie budżetu państwa tj. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych 1,3% (przy prognozie, że w 2016 r. ceny towarów i usług konsumpcyjnych w Polsce spadną średnio 0,5%), dynamikę wzrostu PKB 3,6 % oraz stawek podatkowych zawartych w projektach uchwał Rady Miejskiej na rok budżetowy 2017.

Planowane na 2017 rok dochody oszacowano na kwotę 38.282.711,00 zł, z tego dochody bieżące oszacowano na poziomie 36.645.021,00 zł, dochody majątkowe na poziomie 1.637.690,00 zł. W okresie obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej dochody majątkowe oszacowano na stałym poziomie 1.500.000,00 zł Gmina począwszy od 2017 r. planuje sukcesywnie zwiększać swoje możliwości w tym zakresie. W projekcie budżetu zabezpieczono środki m.in. na wycinkę drzew w celu przygotowania działek do sprzedaży, również wykonanie kanalizacji deszczowej ul. Św. Anny ma pozwolić na wydzielenie dodatkowych działek na sprzedaż w tym rejonie. Pozostałe wielkości dochodów w latach 2018-2022 oszacowano przyjmując ich stały wzrost 2,50% w stosunku do roku poprzedniego.

Wysokość wydatków budżetu gminy na 2017 rok zaplanowano w wysokości 38.282.711,00 zł, z czego na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 2.060.254,00 zł, na wydatki bieżące kwotę 36.222.457,00 zł. Plan wydatków majątkowych stanowi 5,38 % ogółu wydatków. W latach 2018-2022 wydatki oszacowano przyjmując ich stały wzrost 2,00% w stosunku do roku poprzedniego.

W latach 2023-2026 przy konstruowaniu WPF z uwagi na odległą perspektywę przyjęto wielkości na poziomie 2022 roku, za wyjątkiem wydatków na zadania inwestycyjne gdzie prognozuje się ich stopniowy wzrost związany m.in. ze zmniejszającym się obciążeniem z tytułu obsługi długu. Wydatki majątkowe w stosunku do wydatków ogółem kształtują się na przestrzeni prognozowanych lat na poziomie ok 4 %. Bez pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych, biorąc pod uwagę obciążenie budżetu gminy spłatą zobowiązań wynikających z emisji obligacji w latach 2011-2013 nie jest możliwe realizacja zadań inwestycyjnych na wyższym poziomie.

Elementem projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2021.

W 2017 roku wykazano zadania:

1. Wyspa – park rekreacji rodzinnej - realizacja w latach 2016-2018, łączne nakłady finansowe 300.000,00 zł. Modernizacja i udostępnienie tzw. wyspy oraz stawu miejskiego na cele rekreacyjne. Ma być to miejsce przyjazne dla mieszkańców i turystów, dające możliwość obcowania z naturą i panoramą Karkonoszy.
2. Budowa monitoringu miejskiego - realizacja w latach 2016-2018, łączne nakłady finansowe 126.199,00 zł. Założenia do zadania to:
 - a) zbudowanie 13 punktów kamerowych w oparciu o kamery cyfrowe stało – pozycyjne poprzez dostawę i instalację zintegrowanych kamer monitorujących z oprzyrządowaniem i oprogramowaniem,
 - b) wyposażenie techniczne centrum monitoringu wizyjnego miasta z lokalizacją w budynku Urzędu Miejskiego w Kowarach w pomieszczeniach serwerowni,
 - c) dostawa i instalacja urządzeń do transmisji danych wraz z oprogramowaniem sterującym,
 - d) uruchomienie monitoringu wraz z przeszkoleniem obsługi,
 - e) zapewnienie transmisji danych z punktów kamerowych do centrum monitoringu.

Wykaz przedsięwzięć będzie w trakcie roku 2017 sukcesywnie uzupełniany o zadania realizowane przy udziale środków z UE - w przypadku informacji o uzyskaniu dofinansowania.