

Uchwała Nr III/16/14
Rady Gminy Kalinowo
z dnia 30 grudnia 2014 roku.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kalinowo
na lata 2015– 2019

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.)

Rada Gminy Kalinowo uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na lata 2015–2019, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2017, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta 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.

§ 4

1. Upoważnia Wójta do:
 - 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
 - 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kalinowo.

§ 6

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XXVIII/203/13 Rady Gminy Kalinowo z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kalinowo na lata 2014 – 2019, z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Mirosław Głębocki

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kalinowo na lata 2015 - 2019

Do opracowania WPF na lata 2015-2019 przyjęto następujące założenia:

I. Plan na 2015 rok zgodnie z budżetem Gminy Kalinowo na ten rok. Na lata następne:

1. Dochody bieżące wzrastają o 2% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody bieżące w 2015 roku zostały ujęte zgodnie z kwotą wynikającą z budżetu na ten rok. Bazę w roku 2016 stanowi kwota 21.975.741,00 zł, która została wyliczona z planowanego wykonania dochodów bieżących za rok 2014 po pomniejszeniu o środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy. Kolejne lata stały wzrost o 2% w stosunku do roku poprzedniego. Dane historyczne wskazują, że w okresie 2010-2011 nastąpił wzrost dochodów o 2%, w latach 2012-2013 wzrost o około 9% a w obecnym roku 2014 ich wzrost o około 2%. Średnio dochody w analizowanym okresie rosły na poziomie około 5%. Do projektu została przyjęta bezpieczna realistyczna stopa wzrostu dochodów na granicy 2% rocznie.

2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wzrost o 10% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2015 roku zostały przyjęte zgodnie z kwotą wynikającą z budżetu na ten rok. Dokonując analizy dochodów za lata 2010 - 2014 zauważalny jest ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego o średnio 10%, również wykonanie dochodów jest zbliżone do planu w analizowanym okresie. Zakłada się, że w roku 2014 wykonanie dochodów będzie takie jak plan a na lata następne planuje się ich stały wzrost o 10% przyjmując plan w roku 2015 jako rok bazowy ($1\ 380\ 958,00 \times 10\% = 1\ 519\ 054,00$ – rok 2016).

3. Dochody z tytułu podatków i opłat wzrost o 12% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z podatków i opłat w 2015 roku zostały przyjęte zgodnie z kwotą wynikającą z budżetu na ten rok. Dokonując analizy dochodów za lata 2007 – 2008 nastąpił ich wzrost o 18%, następnie spadek o 6%, wzrost o 10% oraz w latach 2010 - 2014 zauważalny jest ich wzrost o 10% w roku 2011, następnie wzrost o 33%, w roku 2013 wzrost o 14% a planowane wykonanie w 2014 roku wzrost o 11%, czyli średni wzrost o około 16%. Przyjęto ze względów bezpieczeństwa, że przewidywane wykonanie w 2014 roku będzie kwotą bazową (3 782 764,00), którą powiększa się o 12% na lata następne, czyli w roku 2016 = $3.782.764,00 \times 12\% = 4.236.695,00$ zł.

W tym podatek od nieruchomości stały wzrost o 7% w stosunku do roku poprzedniego, poczynając do kwoty 957 000,00 zł, która jest planowanym wykonaniem w roku 2014 i stanowi bazę wyjściową. Z danych za lata 2010 – 2014 wynika, że podatek ten wzrastał każdego roku choć procent wzrostu malał każdego roku (18% w roku 2011, o 12,5% w 2012 roku, 9,5% w 2013 roku, 1,2% w 2014 roku). Średnia wzrostu z badanego okresu wynosi około 10%.

4. Dochody z subwencji ogólnej wzrost o 2% w stosunku do roku poprzedniego.

Analizując dochody z subwencji trudno jednoznacznie określić dalszą tendencję. W okresie 2007-2008 nastąpił wzrost o 12%, następnie wzrost o 15%, spadek o 4%, rok 2011 do 2010 poziom prawie taki sam, rok 2012 do 2011 wzrost o 11%, następnie wzrost o 2% a w planowanym wykonaniu roku 2014 spadek kwoty subwencji o 8% następnie wzrost o 4,5% w planie roku 2015. Ze względów bezpieczeństwa przyjęto 2% wzrost dochodów z tytułu subwencji ogólnej, licząc od kwoty 10.916.564,00 zł, która jest planem 2015 roku.

5. Dochody majątkowe w roku 2015 jest to kwota wyliczona z planowanej sprzedaży majątku powiększonej o planowane do uzyskania dochody na inwestycję drogową pn. „Przebudowa odcinka drogi gminnej w Koleśnikach”, która będzie realizowana w tym roku w ogólnej kwocie wydatku 1.527.750,21 zł, w tym dofinansowanie 843.875,00 zł. W latach 2016-2017 planowana jest realizacja dużych inwestycji, na które Gmina Kalinowo zamierza pozyskać środki zewnętrzne, dlatego zostały one w tym okresie zwiększone. W roku 2016 zwiększono dochody majątkowe o kwotę 3.100.000,00 zł, w tym na realizację następujących inwestycji:

- Przebudowa SUW w Kalinowie wraz z sieciami wodno - kanalizacyjnymi - w ogólnej kwocie 3.000.000,00 zł, w tym planowane dofinansowanie 2.100.000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej publicznej nr 179001N Wysokie - Zaborowo - w ogólnej kwocie 2.000.000,00 zł, w tym planowane dofinansowanie 1.000.000,00 zł.

W roku 2017 zwiększono dochody majątkowe o kwotę 2.520.000,00 zł, w tym na realizację następujących inwestycji:

- Przebudowa drogi gminnej w Iwaśkach - w ogólnej kwocie 500.000,00 zł, w tym planowane dofinansowanie 350.000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej w Kuczach - w ogólnej kwocie 400.000,00 zł, w tym planowane dofinansowanie 280.000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej w Ryczymwole - w ogólnej kwocie 400.000,00 zł, w tym planowane dofinansowanie 280.000,00 zł;
- Przebudowa oczyszczalni ścieków w Kalinowie - w ogólnej kwocie 2.000.000,00 zł, w tym planowane dofinansowanie 1.400.000,00 zł;
- Przebudowa odcinka drogi gminnej w Skomętne Wielkim - w ogólnej kwocie 300.000,00 zł, w tym planowane dofinansowanie 210.000,00 zł.

W latach 2018-2019 przyjęto kwotę dochodów majątkowych tylko jako dochody ze sprzedaży majątku.

6. Wydatki bieżące w 2015 roku zostały ujęte zgodnie z kwotą wynikającą z budżetu na ten rok. **W roku 2016 założono maksymalnie ograniczyć wydatki bieżące tzn. kwota planu na 2015 rok jest maksymalnym poziomem wydatków (19.020.741,00 zł) na ten rok. W roku 2017 przyjęto wzrost wydatków bieżących o około 11% w stosunku do roku poprzedniego. W roku 2018 przyjęto wzrost wydatków bieżących o około 8% w stosunku do roku poprzedniego, natomiast w roku 2019 przyjęto wzrost o około 2,5%. Z analizy poprzednich lat wynika, że wydatki te rosły na poziomie 3,5% w roku 2008, 9% w 2009, 2,5%, w 2010, 4% w 2011 i 2012 roku, o 13% w 2013 a w planowanym wykonaniu 2014 roku wzrost o około 7,5% natomiast w planowanym 2015 spadek o około 9,5%.**

7. Wydatki bieżące na obsługę długu zostały obliczone przy zastosowaniu kalkulatora kredytowego.

8. Wydatki majątkowe w 2015 roku zostały ujęte zgodnie z kwotą wynikającą z budżetu na ten rok. W latach następnych przyjęto w kwotach wynikających z środków do dyspozycji powiększonych o wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust 4 ufp.

9. Przychody budżetu. Przychody w roku 2015 to kwota 2.000.000,00 zł, na co składa się planowany do zaciągnięcia kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.442.039,96 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 557.960,04 zł. Od roku 2016 planuje się kwoty przychodów w wielkościach rozchodów – jako wolne środki.

10. Rozchody budżetu. Rozchody budżetu w roku 2015 wynikają z zawartej umowy z bankiem na spłatę rat zaciągniętego kredytu w wysokości 459.960,00 zł – spłata kredytu do 2018 roku, zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w wysokości 98.000,04 zł – spłata pożyczki do 2016 roku. Od roku 2016 planuje się kwotę rozchodów pokryć z wolnych środków. Od tego też roku kwota rozchodów została zwiększona o planowany do zaciągnięcia w 2015 roku kredyt, którego spłatę zakłada się od 2016 roku w wysokości 400.000,00 zł rocznie do 2018 roku włącznie a koniec spłaty w wysokości 800.000,00 zł ma nastąpić z końcem roku 2019.

11. Kwota długu na lata 2015 - 2019 została rozpisana zgodnie z zadłużeniem wynikającym z zawartej umowy na kredyt oraz pożyczkę. Zadłużenie Gminy Kalinowo wynikające z rzeczywiście zawartych umów na koniec każdego roku przedstawia się następująco: rok 2014 = 1.920.849,92 zł, rok 2015 = 1.362.889,88 zł, rok 2016 = 804.930,00 zł, rok 2017 = 344.970,00 zł, rok 2018 = 0,00 zł. Do powyższego zadłużenia został doliczony planowany do zaciągnięcia kredyty w roku 2015 – 2.000.000,00 zł, którego spłatę planuje się zakończyć w 2019 roku.

12. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Analizując dane historyczne można powiedzieć, że wydatki na wynagrodzenia każdego roku wzrastają. W roku 2008 i w 2009 wzrastają o 5%, następnie o 8%, o 6%, 10% i o 5,5% oraz o 3,5% planowane wykonanie 2014 roku a w planie na 2015 rok wzrastają o 6%. Przyjęto, że w roku 2016 ze względu na ograniczanie wydatków bieżących poziom wynagrodzenia zostanie utrzymany jak w planie 2015 roku. W następnym okresie 2017-2019 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **będą wzrastać o około 5% w stosunku do roku poprzedniego** a rokiem bazowym jest plan roku 2015 ($9.272.050,00 \text{ zł} \times 5\% = 9.735.653,00 \text{ zł}$ – rok 2017).

13. Wydatki związane z funkcjonowaniem JST. Dokonując analizy lat poprzednich można powiedzieć, że wydatki wzrastają średnio o około 5%. Założono, że w roku 2016 ze względu na ograniczanie wydatków bieżących poziom wydatków na funkcjonowanie JST zostanie utrzymany jak w planie 2015 roku. W następnym okresie 2017-2019 wydatki te będą wzrastać o około 2% a kwotę bazową stanowi plan w 2015 roku ($2.451.500,00 \times 2\% = 2.500.530,00 \text{ zł}$ – rok 2017).

14. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy zostały tu ujęte limity wydatków na poszczególne lata wynikające z załącznika Nr 3 Wykaz przedsięwzięć do WPF.

15. Dochody bieżące i wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zostały ujęte w wieloletniej prognozie tylko do roku 2015, gdyż w tym roku kończą się projekty unijne, w których uczestniczy Gmina Kalinowo.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/16/14 Rady Gminy Kalinowo z dnia 30.12.2014 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym: z podatku od nieruchomości			1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1
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]*[1.2]												
Wykonanie 2012	21 325 634,67	20 548 932,67	1 058 050,00	2 751,59	2 956 312,05	863 141,92	11 066 385,00	5 455 434,03	776 702,00	46 639,00	730 063,00		
Wykonanie 2013	23 954 889,67	22 286 326,28	1 116 862,00	3 795,38	3 398 217,44	945 987,63	11 338 533,00	5 285 856,11	1 668 563,39	294 988,00	1 373 575,39		
Plan 3 kw. 2014	22 495 143,69	21 920 460,80	1 283 950,00	3 000,00	3 746 906,36	957 000,00	10 439 866,00	4 322 136,20	574 682,89	65 000,00	509 682,89		
Wykonanie 2014	23 287 571,99	22 717 889,10	1 283 950,00	3 767,25	3 782 764,40	957 000,00	10 439 866,00	6 190 551,14	569 682,89	60 000,00	509 682,89		
2015	20 440 000,00	19 536 125,00	1 380 958,00	3 000,00	3 646 572,60	963 000,00	10 916 564,00	2 608 967,00	903 875,00	60 000,00	843 875,00		
2016	25 125 741,00	21 975 741,00	1 519 054,00	3 000,00	4 236 695,00	1 023 990,00	11 134 895,00	2 739 415,00	3 150 000,00	50 000,00	3 100 000,00		
2017	24 985 255,00	22 415 255,00	1 670 959,00	3 000,00	4 745 099,00	1 095 669,00	11 357 593,00	2 876 386,00	2 570 000,00	50 000,00	2 520 000,00		
2018	22 913 560,00	22 863 560,00	1 838 055,00	3 000,00	5 314 511,00	1 172 366,00	11 584 745,00	3 020 205,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2019	23 370 831,00	23 320 831,00	2 021 860,00	3 000,00	5 952 252,00	1 254 431,00	11 816 434,00	3 171 215,00	50 000,00	50 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Z tego:										Wydatki majątkowe
	Wydatki bieżące	w tym:									
		z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowemu dołączeniu z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od 2.1.3.1.1)	
			poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				2.1.1	2.1.1.1		
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		
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 2012	21 286 159,62	18 128 574,56	0,00	0,00	X	197 651,44	196 298,01	0,00	0,00	3 157 585,06	
Wykonanie 2013	22 394 129,10	19 543 919,66	0,00	0,00	X	128 185,35	128 185,35	0,00	0,00	2 850 209,44	
Plan 3 kw. 2014	23 495 183,65	21 663 100,51	0,00	0,00	X	140 000,00	130 000,00	0,00	0,00	1 832 083,14	
Wykonanie 2014	22 729 611,95	21 027 528,81	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 702 083,14	
2015	21 882 039,96	19 020 740,59	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 861 299,37	
2016	25 125 741,00	19 020 741,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	6 105 000,00	
2017	24 985 255,00	21 085 255,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 900 000,00	
2018	22 913 560,00	22 763 560,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	150 000,00	
2019	23 370 831,00	23 320 831,00	0,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Z tego:							w tym: na pokrycie deficytu budżetu
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.1.1	4.2		
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 2012	39 475,05	1 084 617,95	0,00	0,00	23 109,51	0,00	1 061 508,44	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 560 760,57	255 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 758,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 000 039,96	1 558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 558 000,00	1 000 039,96	0,00	0,00
Wykonanie 2014	557 960,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-1 442 039,96	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 442 039,96	0,00	0,00
2016	0,00	957 959,88	0,00	0,00	957 959,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	859 960,00	0,00	0,00	859 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	744 970,00	0,00	0,00	744 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
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] +					
Wykonanie 2012	1 124 093,00	1 124 093,00	310 933,00	310 933,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 172 293,48	1 172 293,48	614 333,44	614 333,44	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	557 960,04	557 960,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	557 960,04	557 960,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	557 960,04	557 960,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	957 959,88	957 959,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	859 960,00	859 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	744 970,00	744 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[11] - [21]	[11] + [41] - [42] - [43] - [21] - [22]
Wykonanie 2012	3 395 345,44	0,00	2 420 358,11	2 443 467,62
Wykonanie 2013	2 478 809,96	0,00	2 742 406,62	2 742 406,62
Plan 3 kw. 2014	3 478 849,92	0,00	257 360,29	257 360,29
Wykonanie 2014	1 920 849,92	0,00	1 690 360,29	1 690 360,29
2015	3 362 889,88	0,00	515 384,41	515 384,41
2016	2 404 930,00	0,00	2 955 000,00	3 912 959,88
2017	1 544 970,00	0,00	1 330 000,00	2 189 960,00
2018	800 000,00	0,00	100 000,00	844 970,00
2019	0,00	0,00	0,00	800 000,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku budżetowego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku budżetowego
Wyszczególnienie	9 1	9 2	9 3	9 4	9 5	9 6	9 6.1	9 7	9 7.1	9 7.1
Formuła	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$	$\frac{(2 \cdot 1) + (2 \cdot 3) + (5 \cdot 1) / 1}{100}$
Wykonanie 2012	6,19%	4,73%	0,00	4,73%	11,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2013	5,43%	2,86%	0,00	2,86%	12,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw 2014	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	1,43%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	7,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2015	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	2,81%	8,56%	10,59%	TAK	TAK	TAK
2016	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	11,96%	5,64%	7,67%	TAK	TAK	TAK
2017	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	5,52%	5,40%	7,43%	TAK	TAK	TAK
2018	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	0,65%	6,76%	6,76%	TAK	TAK	TAK
2019	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	0,21%	6,04%	6,04%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 124 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 172 293,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	557 960,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	557 960,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	557 960,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	557 959,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	459 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	344 970,00	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

PRZEWODNICZĄCY RADY

M. Głuchowski Głęboki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 257 778,54	2 451 081,61	6 105 000,00	3 600 000,00	12 158 648,80
1.a	- wydatki bieżące				9 734,00	6 314,00	0,00	0,00	8 881,19
1.b	- wydatki majątkowe				12 248 044,54	2 444 767,61	6 105 000,00	3 600 000,00	12 149 767,61
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania zrealizowane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 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:				7 152 734,00	308 314,00	3 205 000,00	3 600 000,00	7 115 881,19
1.1.1	- wydatki bieżące				9 734,00	6 314,00	0,00	0,00	8 881,19
1.1.1.1	Przygotowanie dokumentów strategicznych dla etckiego obszaru funkcjonalnego województwa warmińsko-mazurskiego	Urząd Gminy Kalinowo	2013	2015	9 734,00	6 314,00	0,00	0,00	8 881,19
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 143 000,00	302 000,00	3 205 000,00	3 600 000,00	7 107 000,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej w Iwaśkach	Urząd Gminy Kalinowo	2015	2017	531 000,00	30 000,00	1 000,00	500 000,00	531 000,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Kuczach	KALINOWO	2015	2017	431 000,00	30 000,00	1 000,00	400 000,00	431 000,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej w Ryczymwole	Urząd Gminy Kalinowo	2015	2017	426 000,00	25 000,00	1 000,00	400 000,00	426 000,00
1.1.2.4	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Kalinowie	Urząd Gminy Kalinowo	2015	2017	2 091 000,00	90 000,00	1 000,00	2 000 000,00	2 091 000,00
1.1.2.5	Przebudowa odcinka drogi w Skornieźnie Wielkim	Urząd Gminy Kalinowo	2015	2017	321 000,00	20 000,00	1 000,00	300 000,00	321 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do					
1.1.2.6	Przebudowa SUW w Kalinowie wraz z sieciami wodno - kanalizacyjnymi	Urząd Gminy Kalinowo	2014	2016	3 136 000,00	106 000,00	3 000 000,00	0,00	3 106 000,00
1.1.2.7	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Sypilkach	Urząd Gminy Kalinowo	2014	2016	207 000,00	1 000,00	200 000,00	0,00	201 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1-1.2) z tego:				5 106 044,61	2 142 767,61	2 900 000,00	0,00	5 042 767,61
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 105 044,54	2 142 767,61	2 900 000,00	0,00	5 042 767,61
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej publicznej nr 179001N Wysokie - Zaborowo	Urząd Gminy Kalinowo	2014	2016	2 025 464,70	1 000,00	2 000 000,00	0,00	2 001 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Czyńczach	Urząd Gminy Kalinowo	2015	2016	630 000,00	30 000,00	600 000,00	0,00	630 000,00
1.3.2.3	Przebudowa odcinka drogi gminnej w Kolesznikach	Urząd Gminy Kalinowo	2014	2015	1 527 750,21	1 509 767,61	0,00	0,00	1 509 767,61
1.3.2.4	Przebudowa odcinka drogi nr 179020N Wierzbowo - Szeszki	Urząd Gminy Kalinowo	2014	2015	611 082,30	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.5	Wykonanie projektu przebudowy świetlicy w miejscowości Makosieje wraz z zagospodarowaniem placu gminnego koło świetlicy	Urząd Gminy Kalinowo	2014	2016	310 747,33	2 000,00	300 000,00	0,00	302 000,00