

Or.0050.153.2019

ZARZĄDZENIE NR 153/2019
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE
z dnia 15 listopada 2019 roku

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie
na lata 2020-2035.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (T. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018r. poz. 2245) zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2020-2035 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2020-2035 przedstawia się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespól w Toruniu - celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UCHWAŁA Nr/...../19
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM
z dnia 2019r.**

PROJEKT

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2020-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j.Dz.U.2019r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018r. poz. 2245).

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2020-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Uchwała się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
4. Upoważnia się Burmistrza Miasta 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. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały.
6. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
7. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o która mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr III/25/18 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2019-2035 zmieniona Uchwałami Rady Miejskiej Nr IV/27/19 z dnia 28 stycznia 2019r., Nr V/31/19 z dnia 06 marca 2019r., Nr VI/42/19 z dnia 27 marca 2019r., Nr VII/51/19 z dnia 30 maja 2019r., Nr VIII/65/19 z dnia 27 czerwca 2019r., Nr IX/76/19 z dnia 06 sierpnia 2019r., Nr X/80/19 z dnia 26 września 2019r., Nr XI/91/19 z dnia 28 października 2019r. oraz Zarządzeniem Nr 96/2019 z dnia 09 lipca 2019r.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2020 r.

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (.Dz.U.2019r. poz. 506 t. j., poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 t. j., Dz. U. z 2018r. poz. 2245)

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” określono wielkości budżetu w latach 2020 - 2035 zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

W załączniku Nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” określono limity zobowiązań i wydatków na poszczególne przedsięwzięcia, zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

W załączniku Nr 3 pn. „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie” przedstawiono objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 153/2019
z dnia 2019-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:					Dochody majątkowe ^x	z tego:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	53 134 573,32	51 798 779,05	8 134 827,00	200 000,00	15 271 394,00	15 463 578,50	12 728 979,55	6 482 394,00	1 335 794,27	936 100,00	398 490,42	
2021	54 729 801,70	54 519 801,70	8 611 411,00	206 800,00	15 990 621,00	16 627 921,70	13 083 048,00	6 485 795,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2022	55 640 633,70	55 430 633,70	8 888 988,00	213 624,00	16 511 711,00	16 627 921,70	13 188 389,00	6 889 926,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2023	56 115 617,70	55 905 617,70	8 958 347,00	220 246,00	16 817 374,00	16 627 921,70	13 281 729,00	6 988 014,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2024	57 087 947,70	56 877 947,70	9 227 097,00	226 853,00	17 321 895,00	16 627 921,70	13 474 181,00	6 785 654,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2025	58 295 448,70	58 085 448,70	9 503 910,00	233 659,00	17 841 552,00	16 627 921,70	13 878 406,00	6 989 224,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2026	59 539 174,70	59 329 174,70	9 789 027,00	240 669,00	18 376 799,00	16 627 921,70	14 294 758,00	7 198 901,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2027	60 777 510,70	60 567 510,70	10 072 909,00	247 648,00	18 909 726,00	16 627 921,70	14 709 306,00	7 407 669,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2028	62 007 818,70	61 797 818,70	10 354 950,00	254 582,00	19 439 198,00	16 627 921,70	15 121 167,00	7 615 084,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2029	63 227 406,70	63 017 406,70	10 634 534,00	261 456,00	19 964 056,00	16 627 921,70	15 529 439,00	7 820 691,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2030	64 479 922,70	64 269 922,70	10 921 666,00	268 515,00	20 503 086,00	16 627 921,70	15 948 734,00	8 031 850,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2031	65 718 613,70	65 508 613,70	11 205 629,00	275 496,00	21 036 166,00	16 627 921,70	16 363 401,00	8 240 678,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2032	66 940 630,70	66 730 630,70	11 485 770,00	282 383,00	21 562 070,00	16 627 921,70	16 772 486,00	8 446 695,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2033	68 143 095,70	67 933 095,70	11 761 428,00	289 160,00	22 079 560,00	16 627 921,70	17 175 026,00	8 649 416,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2034	69 323 115,70	69 113 115,70	12 031 941,00	295 811,00	22 587 390,00	16 627 921,70	17 570 052,00	8 848 353,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2035	70 477 790,70	70 267 790,70	12 296 644,00	302 319,00	23 084 313,00	16 627 921,70	17 956 593,00	9 043 017,00	210 000,00	210 000,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	64 895 644,35	51 633 471,17	19 903 916,17	32 440,00	0,00	788 720,00	2 869,00	0,00	13 262 173,18	13 262 173,18	2 286 426,08	
2021	55 425 981,28	49 108 863,28	21 460 824,00	32 440,00	0,00	938 746,73	0,00	0,00	6 317 118,00	6 317 118,00	0,00	
2022	53 859 143,92	49 165 946,70	21 514 845,00	32 440,00	0,00	880 805,15	0,00	0,00	4 693 197,22	4 693 197,22	0,00	
2023	55 169 677,70	49 637 489,67	21 780 216,00	32 440,00	0,00	800 862,12	0,00	0,00	5 532 188,03	5 532 188,03	0,00	
2024	54 765 643,06	50 089 455,33	22 557 221,00	32 440,00	0,00	772 937,78	0,00	0,00	4 676 187,73	4 676 187,73	0,00	
2025	55 657 344,70	51 399 294,31	23 046 152,00	32 440,00	0,00	873 319,76	0,00	0,00	4 258 050,39	4 258 050,39	0,00	
2026	56 801 070,70	52 563 220,68	23 547 306,00	32 440,00	0,00	797 976,13	0,00	0,00	4 237 850,02	4 237 850,02	0,00	
2027	57 853 458,70	53 729 688,55	24 060 989,00	10 854,00	0,00	716 233,00	0,00	0,00	4 123 770,15	4 123 770,15	0,00	
2028	58 297 818,70	54 935 109,91	24 587 514,00	0,00	0,00	630 923,36	0,00	0,00	3 362 708,79	3 362 708,79	0,00	
2029	59 517 406,70	56 175 831,33	25 127 202,00	0,00	0,00	538 015,78	0,00	0,00	3 341 575,37	3 341 575,37	0,00	
2030	61 269 922,70	57 449 169,06	25 680 382,00	0,00	0,00	444 355,51	0,00	0,00	3 820 753,64	3 820 753,64	0,00	
2031	62 517 783,84	57 778 317,55	26 247 392,00	0,00	0,00	372 870,00	0,00	0,00	4 739 466,29	4 739 466,29	0,00	
2032	63 240 630,70	59 101 780,42	26 828 577,00	0,00	0,00	261 253,87	0,00	0,00	4 138 850,28	4 138 850,28	0,00	
2033	64 443 095,70	60 539 918,91	27 424 291,00	0,00	0,00	229 035,36	0,00	0,00	3 903 176,79	3 903 176,79	0,00	
2034	65 523 115,70	61 973 767,64	28 034 898,00	0,00	0,00	156 398,09	0,00	0,00	3 549 348,06	3 549 348,06	0,00	
2035	66 700 133,09	63 449 413,93	28 660 770,00	0,00	0,00	88 551,38	0,00	0,00	3 250 719,16	3 250 719,16	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020	-11 761 071,03	0,00	13 654 728,03	13 654 728,03	11 761 071,03	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	-696 179,58	0,00	2 142 929,58	2 142 929,58	696 179,58	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 781 489,78	1 781 489,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	945 940,00	945 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 322 304,64	2 322 304,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 638 104,00	2 638 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 738 104,00	2 738 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 924 052,00	2 924 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	3 710 000,00	3 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	3 710 000,00	3 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	3 200 829,86	3 200 829,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	3 777 657,61	3 777 657,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 657,00	1 893 657,00	244 182,00	244 182,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 446 750,00	1 446 750,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 489,78	1 781 489,78	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	945 940,00	945 940,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322 304,64	2 322 304,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 638 104,00	2 638 104,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 738 104,00	2 738 104,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 924 052,00	2 924 052,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 710 000,00	3 710 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 710 000,00	3 710 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 829,86	3 200 829,86	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 777 657,61	3 777 657,61	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 527 977,17	0,00	165 307,88	165 307,88			
2021	x	x	x	x	0,00	42 224 156,75	0,00	5 410 938,42	5 410 938,42			
2022	x	x	x	x	0,00	40 442 666,97	0,00	6 264 687,00	6 264 687,00			
2023	x	x	x	x	0,00	39 488 890,97	0,00	6 268 128,03	6 268 128,03			
2024	x	x	x	x	0,00	37 150 906,33	0,00	6 788 492,37	6 788 492,37			
2025	x	x	x	x	0,00	34 512 802,33	0,00	6 686 154,39	6 686 154,39			
2026	x	x	x	x	0,00	31 774 698,33	0,00	6 765 954,02	6 765 954,02			
2027	x	x	x	x	0,00	28 836 594,33	0,00	6 837 822,15	6 837 822,15			
2028	x	x	x	x	0,00	25 098 487,47	0,00	6 862 708,79	6 862 708,79			
2029	x	x	x	x	0,00	21 388 487,47	0,00	6 841 575,37	6 841 575,37			
2030	x	x	x	x	0,00	18 178 487,47	0,00	6 820 753,64	6 820 753,64			
2031	x	x	x	x	0,00	14 977 657,61	0,00	7 730 296,15	7 730 296,15			
2032	x	x	x	x	0,00	11 277 657,61	0,00	7 628 850,28	7 628 850,28			
2033	x	x	x	x	0,00	7 577 657,61	0,00	7 393 176,79	7 393 176,79			
2034	x	x	x	x	0,00	3 777 657,61	0,00	7 139 348,06	7 139 348,06			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 818 376,77	6 818 376,77			

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	6,79%	2,79%	3,20%	20,54%	20,71%	TAK	TAK
2021	6,38%	16,76%	14,83%	8,50%	8,68%	TAK	TAK
2022	6,94%	18,41%	16,69%	7,98%	8,15%	TAK	TAK
2023	4,53%	18,00%	16,49%	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2024	7,77%	18,79%	17,39%	16,00%	16,00%	TAK	TAK
2025	8,55%	18,23%	x	16,86%	16,86%	TAK	TAK
2026	8,36%	17,71%	x	14,17%	14,30%	TAK	TAK
2027	8,31%	17,19%	x	15,81%	15,81%	TAK	TAK
2028	9,61%	16,59%	x	17,87%	17,87%	TAK	TAK
2029	9,16%	15,91%	x	17,85%	17,85%	TAK	TAK
2030	7,67%	15,25%	x	17,49%	17,49%	TAK	TAK
2031	7,31%	16,58%	x	17,10%	17,10%	TAK	TAK
2032	7,91%	15,75%	x	16,78%	16,78%	TAK	TAK
2033	7,66%	14,86%	x	16,43%	16,43%	TAK	TAK
2034	7,54%	13,90%	x	16,02%	16,02%	TAK	TAK
2035	7,21%	12,88%	x	15,55%	15,55%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	984 466,10	984 466,10	961 543,96	398 490,42	398 490,42	398 490,42	1 043 977,55	1 043 977,55	970 863,37
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579 431,70	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 030,50	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 726,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 930,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 930,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	6 497 916,72	6 497 916,72	2 968 926,98	12 795 490,05	425 024,32	12 370 465,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	5 955 542,74	404 588,74	5 550 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	543 555,00	0,00	0,00	1 392 005,50	348 450,50	1 043 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 697 726,00	347 726,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 032 275,00	341 930,00	690 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	341 930,00	341 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	1 649 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 436 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 761 489,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	735 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 836,00	x
2024	1 528 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 680,00	x
2025	1 528 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 528 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 714 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 052,00	x
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 106,86	x
2029	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 153/2019
z dnia 2019-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 586 523,25	12 795 490,05	5 955 542,74	1 392 005,50	1 697 726,00	1 032 275,00
1.a	- wydatki bieżące				2 798 076,92	425 024,32	404 588,74	348 450,50	347 726,00	341 930,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 788 446,33	12 370 465,73	5 550 954,00	1 043 555,00	1 350 000,00	690 345,00
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:				9 652 486,15	6 861 894,27	404 588,74	880 005,50	335 726,00	329 930,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 273 539,82	363 977,55	404 588,74	336 450,50	335 726,00	329 930,00
1.1.1.1	Aktywność szansą na sukces	Gmina Kowalewo Pomorskie	2018	2021	67 792,04	0,00	67 792,04	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	EU - geniusz w naukowym labiryncie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	15 400,00	2 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	EU-geniusz w świecie 3D	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2023	37 594,65	16 957,65	6 520,50	6 520,50	5 796,00	0,00
1.1.1.4	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Samotności mówię Nie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2025	1 892 530,86	242 880,86	329 930,00	329 930,00	329 930,00	329 930,00
1.1.1.6	Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 -2020	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2020	95 463,00	18 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	163 218,47	83 158,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 378 946,33	6 497 916,72	0,00	543 555,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	275 754,14	181 539,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2020	1 632 080,00	1 632 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Montaż instalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2022	570 000,00	0,00	0,00	543 555,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	1 673 139,53	1 626 880,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2020	418 416,00	402 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku techniczno-socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	273 484,00	257 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2020	410 312,00	390 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	341 930,00	12 000,00	22 597 852,26
1.a	341 930,00	12 000,00	2 220 325,56
1.b	0,00	0,00	20 377 526,70
1.1	329 930,00	0,00	9 140 750,51
1.1.1	329 930,00	0,00	2 099 278,79
1.1.1.1	0,00	0,00	67 792,04
1.1.1.2	0,00	0,00	947,00
1.1.1.3	0,00	0,00	35 794,65
1.1.1.4	0,00	0,00	699,90
1.1.1.5	329 930,00	0,00	1 892 530,86
1.1.1.6	0,00	0,00	18 356,00
1.1.1.7	0,00	0,00	83 158,34
1.1.2	0,00	0,00	7 041 471,72
1.1.2.1	0,00	0,00	181 539,32
1.1.2.2	0,00	0,00	1 632 080,00
1.1.2.3	0,00	0,00	543 555,00
1.1.2.4	0,00	0,00	1 626 880,99
1.1.2.5	0,00	0,00	402 971,00
1.1.2.6	0,00	0,00	257 065,00
1.1.2.7	0,00	0,00	390 306,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.1.2.8	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	2 125 760,66	2 007 074,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				15 934 037,10	5 933 595,78	5 550 954,00	512 000,00	1 362 000,00	702 345,00
1.3.1	- wydatki bieżące				524 537,10	61 046,77	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.1	Opłata roczna za umieszczenie w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 554 relacji Orzechowo - Kowalewo Pomorskie - Golub Dobrzyń - Kikół rury osłonowej dla przewodu kanalizacji deszczowej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	4 263,00	1 065,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opłaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2020	416 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2014	2020	30 419,10	7 310,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie trwałości projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych" - wydatki bieżące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2020	13 355,00	2 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2026	60 000,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 409 500,00	5 872 549,01	5 550 954,00	500 000,00	1 350 000,00	690 345,00
1.3.2.1	Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	350 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2021	1 120 000,00	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2020	1 316 000,00	776 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	690 345,00
1.3.2.5	Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2020	332 500,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa kompleksowych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie wraz z infrastrukturą i wyposażeniem	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	600 000,00	10 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa Wiejskiego Domu Kultury w Wielkiej Łące wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2023	1 150 000,00	0,00	50 000,00	500 000,00	600 000,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2021	530 000,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja terenu poprzez utwardzenie kostką polbrukową przy Szkole Podstawowej w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2020	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja zdegradowanego budynku oraz jego adaptacja na budynek użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kowalewie Pomorskim ul. Kościuszki	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2021	1 000 000,00	385 754,00	595 954,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.1.2.8	0,00	0,00	2 007 074,41
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	12 000,00	12 000,00	13 457 101,75
1.3.1	12 000,00	12 000,00	121 046,77
1.3.1.1	0,00	0,00	1 065,75
1.3.1.2	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	7 310,02
1.3.1.4	0,00	0,00	2 671,00
1.3.1.5	12 000,00	12 000,00	60 000,00
1.3.2	0,00	0,00	13 336 054,98
1.3.2.1	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	1 030 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	150 322,97
1.3.2.4	0,00	0,00	1 440 345,00
1.3.2.5	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	981 708,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.11	Montaż systemu oświetlenia solarnego wraz z montażem urządzeń do inteligentnego sterowania oświetleniem na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2021	975 000,00	10 000,00	965 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Podłączenie oświetlenia solarno-hybrydowego do sieci elektroenergetycznej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	350 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa części drogi gminnej nr 110106C relacji Mlewiec - Nowy Dwór oraz części drogi gminnej nr 110123C w m. Nowy Dwór, gmina Kowalewo Pomorskie o łącznej dł. 3.069,32 m	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa części drogi gminnej nr 110125C w zakresie wykonania chodnika przy ul. Podborek w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2018	2020	225 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa części drogi gminnej nr 110134C oraz drogi gminnej nr 110151C w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie o łącznej długości 410,17 m	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa części drogi gminnej nr 110156C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	200 000,00	10 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa części drogi gminnej nr 110157C w miejscowości Zapluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 276,28m	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	366 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej nr 110153C w miejscowości Szychowo, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 972,07m	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	725 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 1869,77m	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2020	1 240 000,00	674 909,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	800 000,00	10 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią na ul. Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	280 000,00	30 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	975 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	213 770,00
1.3.2.15	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	674 909,01
1.3.2.20	0,00	0,00	785 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	280 000,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
Nr/...../19 z2019r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Kowalewo Pomorskie**

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2020 roku do 2035 roku. Okres objęty prognozą pokrywa się z okresem, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Dla roku 2020 wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wielkościami zaplanowanymi w budżecie jednostki na dany rok budżetowy.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera:

- Dane historyczne za lata 2017 – 2018 zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniach budżetowych,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na III kwartał 2019 roku oraz przewidywane wykonanie roku 2019,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów zgodnie z projektem budżetu na 2020r.

W roku 2019 w danych dotyczących przewidywanego wykonania w stosunku do planowanych na koniec III kwartału brano pod uwagę prognozowane wykonanie wydatków majątkowych na niższym poziomie w stosunku do planu na III kwartał o kwotę 1 682 080,00 zł z uwagi na przesunięcie na rok 2020 terminu realizacji części robót dotyczących :

- Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie - 1 632 080,00 zł,

-Modernizacja terenu poprzez utwardzenie kostką polbrukową przy Szkole Podstawowej w Kowalewie Pomorskim – 50 000,00 zł,

Powyższe powoduje zmniejszenie deficytu w stosunku do planowanego, a tym samym zredukowanie planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CIP). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kowalewo Pomorskie, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek

samorządu terytorialnego, zaktualizowanych w dniu 28 października 2019r.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	4,00%	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	1,80%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%	2,20%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Dochody:

Prognozy dochodów Gminy Kowalewo Pomorskie dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- podatki i opłaty lokalne (w tym podatek od nieruchomości);
- udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
- pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, wpływy z najmu i dzierżawy, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na :

- dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
- pozostałe dochody.

Dochody bieżące

W latach 2021 – 2035 zakłada się stopniowy wzrost dochodów bieżących na poziomie tempa wzrostu PKB w poszczególnych latach. Wskaźniki były korygowane merytorycznie po analizie dochodów z lat poprzednich, aby założenia w wieloletniej prognozie finansowej były realistyczne.

W zakresie bieżących dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zakłada się wzrost w roku 2021 – 2035 średnio o wskaźnik PKB w stosunku do planu na 2020 r.

Planowaną kwotę dochodów z subwencji ogólnej na 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost dochodów z subwencji ogólnej o wskaźnik PKB.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2021-2035 zamierza się utrzymać na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019 między innymi ze względu na

wprowadzony ustawą program „Rodzina 500 plus”. Plan dochodów w tym zakresie jest zwiększany w ciągu roku na podstawie decyzji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2021 – 2035 na poziomie wyższym w stosunku do planowanych wpływów w roku 2020.

Dochody majątkowe w latach 2021- 2035 zamierza się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 210.000,00 zł w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Poza dochodami ze sprzedaży majątku nie przewiduje się w latach 2021 - 2035 dodatkowych, wynikających z zawartych umów dochodów majątkowych na realizację zadań inwestycyjnych.

Wydatki:

Prognozy wydatków Gminy Kowalewo Pomorskie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na :

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane;
- wydatki na poręczenia i gwarancje;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia , w tym odsetki i dyskonto;
- pozostałe wydatki bieżące.

W wieloletniej prognozie finansowej założono ograniczenie w latach 2021-2022 wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych). Obniżenie przewidywanych wydatków bieżących w tych latach związane jest z planowanym ograniczeniem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług remontowych i pozostałych. Ograniczenie wydatków bieżących spowodowane jest także koniecznością spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2020. W związku z przeprowadzonymi w ubiegłych latach oraz planowanymi do przeprowadzenia w 2019 roku modernizacjami obiektów gminnych i infrastruktury drogowej, nie będzie już konieczności ponoszenia na nie dodatkowych wydatków w tych latach. W latach 2023-2035 planuje się wyższy wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2022 średnio o ok. 2,11% tj. w granicach inflacji. Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w 2021 – 2035 na poziomie ok. 2,39 % w stosunku do planu w roku 2020. Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2021 – 2035 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję wynoszącą średnio ok. 2,52 % kwoty długu.

Wydatki bieżące oraz majątkowe zaplanowane na przedsięwzięcia objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp przedstawiono w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem w latach 2020 - 2026. Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2027 – 2035 przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w 2020 roku kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z przewidywanego wykonania 2019 roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwota długu pomniejszana jest dodatkowo o wartość umorzonych oraz planowanych do umorzenia pożyczek. Zgodnie z zasadami udzielania pomocy finansowej ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu planuje się w latach 2023-2024 oraz 2027-2028 umorzenie zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu pożyczek w łącznej wysokości 65 674,86 zł. Umorzeniu podlegają spłaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2020 – 2035 wydatki bieżące nie przekraczają planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Wieloletnia prognoza finansowa zakłada również, że w latach 2020 – 2035 zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2021– 2035 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.