

ZARZĄDZENIE NR 15/2020
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE
z dnia 24 stycznia 2020 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (J.T. Dz.U. z 2019r. poz.869).

zarządzam, co następuje:

§ 1.W uchwale Nr XIV/113/19 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2020-2035 wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 3 zmienia się treść załącznika Nr 3, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszego zarządzenia;

§ 2.Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Jacek Żurawski

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA NR 15/2020
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE
z dnia 24 stycznia 2020 roku

W załączniku Nr 3 pn. „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie” dokonano zmiany objaśnień w zakresie wydatków bieżących na lata 2021-2022.

Burmistrz

Jacek Żurawski

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr NR 15/2020
z dnia 2020-01-24

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	53 538 298,75	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	1 739 519,70	936 100,00	802 215,85	
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	56 140 633,70	55 930 633,70	8 888 988,00	213 624,00	16 511 711,00	16 627 921,70	13 688 389,00	6 889 926,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2023	56 085 306,70	55 875 306,70	8 958 347,00	220 246,00	16 817 374,00	15 861 757,70	14 017 582,00	7 138 631,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2024	57 285 711,70	57 075 711,70	9 227 097,00	226 853,00	17 321 895,00	15 861 757,70	14 438 109,00	7 352 790,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2025	58 522 130,70	58 312 130,70	9 503 910,00	233 659,00	17 841 552,00	15 861 757,70	14 871 252,00	7 573 374,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2026	59 795 642,70	59 585 642,70	9 789 027,00	240 669,00	18 376 799,00	15 861 757,70	15 317 390,00	7 800 575,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2027	61 063 634,70	60 853 634,70	10 072 909,00	247 648,00	18 909 726,00	15 861 757,70	15 761 594,00	8 026 792,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2028	62 323 406,70	62 113 406,70	10 354 950,00	254 582,00	19 439 198,00	15 861 757,70	16 202 919,00	8 251 542,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2029	63 572 201,70	63 362 201,70	10 634 534,00	261 456,00	19 964 056,00	15 861 757,70	16 640 398,00	8 474 334,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2030	64 854 713,70	64 644 713,70	10 921 666,00	268 515,00	20 503 086,00	15 861 757,70	17 089 689,00	8 703 141,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2031	66 123 069,70	65 913 069,70	11 205 629,00	275 496,00	21 036 166,00	15 861 757,70	17 534 021,00	8 929 423,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2032	67 374 352,70	67 164 352,70	11 485 770,00	282 383,00	21 562 070,00	15 861 757,70	17 972 372,00	9 152 659,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2033	68 605 614,70	68 395 614,70	11 761 428,00	289 160,00	22 079 560,00	15 861 757,70	18 403 709,00	9 372 323,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2034	69 813 893,70	69 603 893,70	12 031 941,00	295 811,00	22 587 390,00	15 861 757,70	18 826 994,00	9 587 886,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2035	70 996 221,70	70 786 221,70	12 296 644,00	302 319,00	23 084 313,00	15 861 757,70	19 241 188,00	9 798 819,00	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
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			
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	65 992 042,72	51 635 271,17	19 903 916,17	32 440,00	0,00	788 720,00	2 869,00	0,00	14 356 771,55	14 356 771,55	2 405 112,33	
2021	52 583 051,70	47 032 097,70	21 460 824,00	32 440,00	0,00	938 746,73	0,00	0,00	5 550 954,00	5 550 954,00	0,00	
2022	53 419 143,92	47 565 946,70	21 614 845,00	32 440,00	0,00	880 805,15	0,00	0,00	5 853 197,22	5 853 197,22	0,00	
2023	53 599 366,70	49 637 489,67	21 780 216,00	32 440,00	0,00	800 862,12	0,00	0,00	3 961 877,03	3 961 877,03	0,00	
2024	53 423 407,06	50 038 301,33	22 557 221,00	32 440,00	0,00	721 783,78	0,00	0,00	3 385 105,73	3 385 105,73	0,00	
2025	57 444 026,70	51 168 655,31	23 046 152,00	32 440,00	0,00	642 680,76	0,00	0,00	6 275 371,39	6 275 371,39	0,00	
2026	58 717 538,70	52 372 016,68	23 547 306,00	32 440,00	0,00	606 772,13	0,00	0,00	6 345 522,02	6 345 522,02	0,00	
2027	59 999 582,70	53 584 234,55	24 060 989,00	10 854,00	0,00	570 779,00	0,00	0,00	6 415 348,15	6 415 348,15	0,00	
2028	60 473 406,70	54 835 405,91	24 587 514,00	0,00	0,00	531 219,36	0,00	0,00	5 638 000,79	5 638 000,79	0,00	
2029	61 722 201,70	56 121 877,33	25 127 202,00	0,00	0,00	484 061,78	0,00	0,00	5 600 324,37	5 600 324,37	0,00	
2030	60 804 713,70	57 434 742,06	25 680 382,00	0,00	0,00	429 928,51	0,00	0,00	3 369 971,64	3 369 971,64	0,00	
2031	62 073 069,70	57 765 690,55	26 247 392,00	0,00	0,00	360 243,00	0,00	0,00	4 307 379,15	4 307 379,15	0,00	
2032	63 324 352,70	59 090 953,42	26 828 577,00	0,00	0,00	250 426,87	0,00	0,00	4 233 399,28	4 233 399,28	0,00	
2033	64 555 614,70	60 530 891,91	27 424 291,00	0,00	0,00	220 008,36	0,00	0,00	4 024 722,79	4 024 722,79	0,00	
2034	65 713 893,70	61 967 440,64	28 034 898,00	0,00	0,00	150 071,09	0,00	0,00	3 746 453,06	3 746 453,06	0,00	
2035	67 277 990,87	63 444 886,93	28 660 770,00	0,00	0,00	84 024,38	0,00	0,00	3 833 103,94	3 833 103,94	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
					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	-12 453 743,97	0,00	15 247 400,97	15 247 400,97	12 453 743,97	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 146 750,00	2 146 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 721 489,78	2 721 489,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 485 940,00	2 485 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 862 304,64	3 862 304,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 078 104,00	1 078 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 078 104,00	1 078 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 064 052,00	1 064 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	3 718 230,83	3 718 230,83	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			w tym:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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	2 793 657,00	2 793 657,00	244 182,00	244 182,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 146 750,00	2 146 750,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 721 489,78	2 721 489,78	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 485 940,00	2 485 940,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 862 304,64	3 862 304,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 104,00	1 078 104,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 104,00	1 078 104,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 052,00	1 064 052,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 718 230,83	3 718 230,83	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	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 220 650,11	0,00	163 507,88	163 507,88	
2021	x	x	x	x	0,00	40 073 900,11	0,00	7 487 704,00	7 487 704,00	
2022	x	x	x	x	0,00	37 352 410,33	0,00	8 364 687,00	8 364 687,00	
2023	x	x	x	x	0,00	34 858 634,33	0,00	6 237 817,03	6 237 817,03	
2024	x	x	x	x	0,00	30 980 649,69	0,00	7 037 410,37	7 037 410,37	
2025	x	x	x	x	0,00	29 902 545,69	0,00	7 143 475,39	7 143 475,39	
2026	x	x	x	x	0,00	28 824 441,69	0,00	7 213 626,02	7 213 626,02	
2027	x	x	x	x	0,00	27 746 337,69	0,00	7 269 400,15	7 269 400,15	
2028	x	x	x	x	0,00	25 868 230,83	0,00	7 278 000,79	7 278 000,79	
2029	x	x	x	x	0,00	24 018 230,83	0,00	7 240 324,37	7 240 324,37	
2030	x	x	x	x	0,00	19 968 230,83	0,00	7 209 971,64	7 209 971,64	
2031	x	x	x	x	0,00	15 918 230,83	0,00	8 147 379,15	8 147 379,15	
2032	x	x	x	x	0,00	11 868 230,83	0,00	8 073 399,28	8 073 399,28	
2033	x	x	x	x	0,00	7 818 230,83	0,00	7 864 722,79	7 864 722,79	
2034	x	x	x	x	0,00	3 718 230,83	0,00	7 636 453,06	7 636 453,06	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 341 334,77	7 341 334,77	

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	9,27%	2,79%	3,20%	20,54%	20,71%	TAK	TAK
2021	8,23%	22,24%	20,31%	8,50%	8,68%	TAK	TAK
2022	9,25%	23,52%	21,82%	9,80%	9,98%	TAK	TAK
2023	8,30%	17,59%	16,11%	15,11%	15,11%	TAK	TAK
2024	11,20%	18,83%	17,58%	19,41%	19,41%	TAK	TAK
2025	4,13%	18,34%	x	18,50%	18,50%	TAK	TAK
2026	3,93%	17,89%	x	15,64%	15,78%	TAK	TAK
2027	3,66%	17,43%	x	17,31%	17,31%	TAK	TAK
2028	5,15%	16,88%	x	19,41%	19,41%	TAK	TAK
2029	4,91%	16,26%	x	18,64%	18,64%	TAK	TAK
2030	9,18%	15,66%	x	17,60%	17,60%	TAK	TAK
2031	8,81%	17,00%	x	17,33%	17,33%	TAK	TAK
2032	8,38%	16,22%	x	17,07%	17,07%	TAK	TAK
2033	8,13%	15,39%	x	16,76%	16,76%	TAK	TAK
2034	7,91%	14,49%	x	16,41%	16,41%	TAK	TAK
2035	6,92%	13,52%	x	15,99%	15,99%	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	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi 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	802 215,85	802 215,85	761 843,30	1 045 777,55	1 045 777,55	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 przejścia 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	7 382 879,59	7 382 879,59	3 295 544,76	13 941 888,42	426 824,32	13 515 064,10	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	2 549 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 136 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 661 489,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 135 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 836,00	x
2024	3 028 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 680,00	x
2025	528 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	528 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	514 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 052,00	x
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 106,86	x
2029	1 000 000,00	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 NR 15/2020
z dnia 2020-01-24

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)				28 522 533,22	13 941 888,42	5 955 542,74	1 392 005,50	1 697 726,00	1 032 275,00
1.a	- wydatki bieżące				2 798 076,92	426 824,32	404 588,74	348 450,50	347 726,00	341 930,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 724 456,30	13 515 064,10	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:				12 411 296,12	7 748 657,14	404 588,74	880 005,50	335 726,00	329 930,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 273 539,82	365 777,55	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	18 757,65	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				10 137 756,30	7 382 879,59	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	1 656 880,99	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	23 004 856,51
1.a	341 930,00	12 000,00	2 220 325,56
1.b	0,00	0,00	20 784 530,95
1.1	329 930,00	0,00	9 288 119,26
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	7 188 840,47
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	2 125 760,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2020	2 758 809,97	736 276,62	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				16 111 237,10	6 193 231,28	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				15 586 700,00	6 132 184,51	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	90 000,00	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	2 125 760,66
1.1.2.9	0,00	0,00	28 682,50
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	13 716 737,25
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	13 595 690,48
1.3.2.1	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	1 120 000,00
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
1.3.2.22	Regeneracja bioreaktora na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2020	145 000,00	137 435,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa zjazdów na drogi gminne w Wielkiej Łące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2020	32 200,00	32 200,00	0,00	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
1.3.2.22	0,00	0,00	137 435,50
1.3.2.23	0,00	0,00	32 200,00

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Burmistrza Miasta

Kowalewo Pomorskie
24 stycznia 2020r.

Nr 15/2020 z dnia

**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 składki 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 na lata 2020-2035 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 w wysokości: 462 540,00 zł,
- zakup usług remontowych w wysokości: 711 401,00 zł,
- zakup pozostałych usług w wysokości: 1 155 700,00 zł,
- działalność pozostałą w wysokości: 658 000,00 zł,

W latach 2021-2022 wydatki będą niższe proporcjonalnie do roku 2020 ze względu na jednorazowy wydatek związany z :

- działalnością usługową dotyczącą opracowania planów miejscowego zagospodarowania przestrzennego w wysokości 250 000,00 zł oraz opracowania strategii rozwoju gminy w wysokości 50 000,00 zł,
- zakupem materiałów dotyczących oznakowania, dekoracji urzędu oraz pozostałych materiałów w wysokości 73 500,00 zł , artykułów komputerowych oraz dosprzętowania urzędu w wysokości 45 000,00 zł,
- zakupem usług związanych ze zbiórką odpadów rolniczych w wysokości 20 000,00 zł,
- zakupem materiałów związanych z konkursami w wysokości 10 000,00 zł
- zakupem usług pozostałych dotyczących opracowania tzw. uchwały reklamowej w wysokości 30 000,00 zł, utrzymania przechowalni zwierząt w wysokości 25 000,00 zł oraz aktualizacji programu ochrony środowiska w wysokości 6 000,00 zł,
- zakupem materiałów przeznaczonych dla innych instytucji w wysokości 27 000,00 zł,
- zakupem usług remontowych dotyczących remontu świetlicy w wysokości 20 000,00 zł
- dotacją na prace konserwatorskie zabytków w wysokości 40 000,00 zł,
- zakupem materiałów i wyposażenia dla pływalni w wysokości 75 000,00 zł,
- zakupem usług remontowych dotyczących pływalni w wysokości 110 000,00 zł oraz usług pozostałych w wysokości 100 000,00 zł,
- zmniejszeniem dotacji dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 100 000,00 zł,
- zakupem usług remontowych pomieszczeń biurowych urzędu w wysokości 30 600,00 zł oraz zakup usług pozostałych dotyczących oprogramowania 30 000,00 zł, szkoleń 20 000,00 zł oraz pozostałych usług w wysokości 30 000,00 zł.

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 2020 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 składki 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.

Burmistrz

Jacek Żurawski