

ZARZĄDZENIE NR 122/2020
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE
z dnia 13 listopada 2020 roku

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie
na lata 2021-2035.**

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, Dz.U. z 2019 poz. 1649, Dz. U. z 2020r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2021-2035 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2021-2035 przedstawia się:

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

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT
UCHWAŁA Nr/...../20
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM
z dnia 2020r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2021-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j.Dz.U.2020r. poz. 713, poz. 1378), 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, Dz.U. z 2019 poz. 1649, Dz. U. z 2020r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175)

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2021-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§2

Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2028, 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 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 zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr XVI/115/20 z dnia 27 lutego 2020r., Nr XVII/129/20 z dnia 03 kwietnia 2020r., Nr XIX/142/20 z dnia 28 maja 2020r., Nr XX/156/20 z dnia 25 czerwca 2020r., Nr

XXI/164/20 z dnia 20 sierpnia 2020r., Nr XXII/174/20 z dnia 25 września 2020r., Nr XXIII/187/20 z dnia 29 października 2020r. oraz Zarządzeniem Nr 15/2020 z dnia 24 stycznia 2020r.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 r.

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j.Dz.U.2020r. poz. 713, poz. 1378), 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, Dz.U. z 2019 poz. 1649, Dz. U. z 2020r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175)

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” określono wielkości budżetu w latach 2021 - 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 122/2020
z dnia 2020-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	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 ^X	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
2021	55 476 728,18	54 882 087,00	8 383 485,00	154 156,00	15 973 680,00	15 912 788,53	14 457 977,47	7 022 338,00	594 641,18	450 000,00	140 437,33
2022	57 031 533,00	56 731 533,00	8 668 523,00	159 397,00	16 516 785,00	16 453 823,00	14 933 005,00	7 261 097,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	58 733 480,00	58 433 480,00	8 928 579,00	164 179,00	17 012 289,00	16 947 438,00	15 380 995,00	7 478 930,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	60 486 484,00	60 186 484,00	9 196 436,00	169 104,00	17 522 658,00	17 455 861,00	15 842 425,00	7 703 298,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2025	62 292 079,00	61 992 079,00	9 472 329,00	174 177,00	18 048 338,00	17 979 537,00	16 317 698,00	7 934 397,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	64 123 833,00	63 913 833,00	9 765 971,00	179 576,00	18 607 836,00	18 536 903,00	16 823 547,00	8 180 363,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2027	66 105 162,00	65 895 162,00	10 068 716,00	185 143,00	19 184 679,00	19 111 547,00	17 345 077,00	8 433 954,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2028	68 082 015,00	67 872 015,00	10 370 777,00	190 697,00	19 760 219,00	19 684 893,00	17 865 429,00	8 686 973,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2029	69 982 432,00	69 772 432,00	10 661 159,00	196 037,00	20 313 505,00	20 236 070,00	18 365 661,00	8 930 208,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2030	71 936 060,00	71 726 060,00	10 959 671,00	201 526,00	20 882 283,00	20 802 680,00	18 879 900,00	9 180 254,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2031	73 872 663,00	73 662 663,00	11 255 582,00	206 967,00	21 446 105,00	21 364 352,00	19 389 657,00	9 428 121,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2032	75 787 892,00	75 577 892,00	11 548 227,00	212 348,00	22 003 704,00	21 919 825,00	19 893 788,00	9 673 252,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2033	77 677 341,00	77 467 341,00	11 836 933,00	217 657,00	22 553 797,00	22 467 821,00	20 391 133,00	9 915 083,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2034	79 536 557,00	79 326 557,00	12 121 019,00	222 881,00	23 095 088,00	23 007 049,00	20 880 520,00	10 153 045,00	210 000,00	210 000,00	0,00
2035	81 361 067,00	81 151 067,00	12 399 802,00	228 007,00	23 626 275,00	23 536 211,00	21 360 772,00	10 386 565,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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:					
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	70 032 254,70	54 034 517,00	21 912 512,80	31 605,27	0,00	365 400,00	0,00	0,00	0,00	15 997 737,70	15 997 737,70	1 860 837,34
2022	62 819 162,62	52 000 607,62	22 614 845,00	30 806,07	0,00	344 100,00	0,00	0,00	0,00	10 818 555,00	10 818 555,00	0,00
2023	56 387 540,00	52 511 039,39	22 780 216,00	30 006,84	0,00	400 745,00	0,00	0,00	0,00	3 876 500,61	3 876 500,61	0,00
2024	56 764 179,36	53 832 441,86	23 557 221,00	29 215,31	0,00	319 149,00	0,00	0,00	0,00	2 931 737,50	2 931 737,50	0,00
2025	60 353 975,00	54 764 623,78	24 046 152,00	28 408,47	0,00	642 680,76	0,00	0,00	0,00	5 589 351,22	5 589 351,22	0,00
2026	62 185 729,00	55 667 185,95	24 947 306,00	27 609,27	0,00	606 772,13	0,00	0,00	0,00	6 518 543,05	6 518 543,05	0,00
2027	63 141 110,00	57 193 720,00	25 560 989,00	20 339,45	0,00	570 779,00	0,00	0,00	0,00	5 947 390,00	5 947 390,00	0,00
2028	64 632 015,00	58 035 405,91	26 087 514,00	0,00	0,00	531 219,36	0,00	0,00	0,00	6 596 609,09	6 596 609,09	0,00
2029	66 532 432,00	59 121 877,33	26 627 202,00	0,00	0,00	484 061,78	0,00	0,00	0,00	7 410 554,67	7 410 554,67	0,00
2030	67 086 060,00	60 134 742,06	27 180 382,00	0,00	0,00	429 928,51	0,00	0,00	0,00	6 951 317,94	6 951 317,94	0,00
2031	68 022 663,00	61 165 690,55	27 747 392,00	0,00	0,00	360 243,00	0,00	0,00	0,00	6 856 972,45	6 856 972,45	0,00
2032	70 937 892,00	62 590 953,42	28 328 577,00	0,00	0,00	250 426,87	0,00	0,00	0,00	8 346 938,58	8 346 938,58	0,00
2033	71 827 341,00	64 030 891,91	28 924 291,00	0,00	0,00	220 008,36	0,00	0,00	0,00	7 796 449,09	7 796 449,09	0,00
2034	73 486 557,00	65 467 440,64	29 534 898,00	0,00	0,00	150 071,09	0,00	0,00	0,00	8 019 116,36	8 019 116,36	0,00
2035	76 793 654,46	66 144 886,93	30 160 770,00	0,00	0,00	84 024,38	0,00	0,00	0,00	10 648 767,53	10 648 767,53	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-14 555 526,52	0,00	16 692 276,52	14 845 077,52	12 708 327,52	1 847 199,00	1 847 199,00	0,00	0,00
2022	-5 787 629,62	0,00	8 449 119,40	8 449 119,40	5 787 629,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 345 940,00	2 345 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 722 304,64	3 722 304,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 938 104,00	1 938 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 938 104,00	1 938 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 964 052,00	2 964 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 850 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 850 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 850 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 850 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 050 000,00	6 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 567 412,54	4 567 412,54	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136 750,00	2 136 750,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 661 489,78	2 661 489,78	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 940,00	2 345 940,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 304,64	3 722 304,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 104,00	1 938 104,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 104,00	1 938 104,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 964 052,00	2 964 052,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 050 000,00	6 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 567 412,54	4 567 412,54	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 103 962,42	0,00	847 570,00	2 694 769,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	51 891 592,04	0,00	4 730 925,38	4 730 925,38
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	49 537 816,04	0,00	5 922 440,61	5 922 440,61
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	45 799 831,40	0,00	6 354 042,14	6 354 042,14
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	43 861 727,40	0,00	7 227 455,22	7 227 455,22
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	41 923 623,40	0,00	8 246 647,05	8 246 647,05
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	38 945 519,40	0,00	8 701 442,00	8 701 442,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	35 467 412,54	0,00	9 836 609,09	9 836 609,09
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	32 017 412,54	0,00	10 650 554,67	10 650 554,67
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 167 412,54	0,00	11 591 317,94	11 591 317,94
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 317 412,54	0,00	12 496 972,45	12 496 972,45
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 467 412,54	0,00	12 986 938,58	12 986 938,58
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 617 412,54	0,00	13 436 449,09	13 436 449,09
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 567 412,54	0,00	13 859 116,36	13 859 116,36
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 006 180,07	15 006 180,07

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2021	6,50%	3,20%	4,35%	12,81%	12,80%	TAK	TAK
2022	7,54%	12,60%	13,34%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2023	6,69%	15,24%	15,96%	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2024	9,53%	15,62%	16,32%	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2025	5,93%	17,88%	x	15,21%	15,21%	TAK	TAK
2026	5,67%	19,51%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2027	7,60%	19,82%	x	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2028	8,26%	21,52%	x	14,84%	14,84%	TAK	TAK
2029	7,94%	22,48%	x	17,46%	17,46%	TAK	TAK
2030	10,37%	23,61%	x	18,87%	18,87%	TAK	TAK
2031	11,87%	24,58%	x	20,06%	20,06%	TAK	TAK
2032	9,51%	24,67%	x	21,34%	21,34%	TAK	TAK
2033	11,04%	24,83%	x	22,31%	22,31%	TAK	TAK
2034	11,01%	24,87%	x	23,07%	23,07%	TAK	TAK
2035	8,07%	26,19%	x	23,79%	23,79%	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 ^x	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 ^x	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
2021	349 776,53	349 776,53	333 678,61	140 437,33	140 437,33	140 437,33	383 530,28	383 530,28	321 628,44
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 036,22	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 100,53	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2021	3 658 137,70	3 658 137,70	1 527 705,16	14 489 420,26	722 282,56	13 767 137,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	543 555,00	0,00	0,00	11 388 403,34	569 848,34	10 818 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 311 912,65	561 912,65	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 241 157,12	550 812,12	690 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	550 812,12	550 812,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	20 071,12	20 071,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 071,12	8 071,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 071,12	8 071,12	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:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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	10.10	10.11
2021	2 136 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 661 489,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 335 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 836,00	x	0,00	0,00
2024	3 228 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 680,00	x	0,00	0,00
2025	928 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	928 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	914 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 052,00	x	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 106,86	x	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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. Automatyczne 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 122/2020
z dnia 2020-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 174 783,90	14 489 420,26	11 388 403,34	1 311 912,65	1 241 157,12	550 812,12
1.a	- wydatki bieżące				3 355 967,12	722 282,56	569 848,34	561 912,65	550 812,12	550 812,12
1.b	- wydatki majątkowe				26 818 816,78	13 767 137,70	10 818 555,00	750 000,00	690 345,00	0,00
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:				5 236 433,93	4 041 667,98	562 591,22	11 100,53	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				710 817,68	383 530,28	19 036,22	11 100,53	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywność szansą na sukces	Gmina Kowalewo Pomorskie	2018	2021	67 792,04	2 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	EU-geniusz w świetle 3D	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2023	37 594,65	6 520,50	6 520,50	5 796,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	1 540,80	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Samotności mówię Nie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	242 880,86	242 880,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 -2020	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2021	97 599,00	10 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Warsztaty szkoleniowe "ABC przedsiębiorczości"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	49 453,09	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Start Up - "Pierwszy krok do własnego biznesu"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	49 453,09	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Warsztaty szkoleniowe "Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	37 213,58	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Warsztaty "Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	69 161,73	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	"Planowanie z mieszkańcami"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	24 989,54	21 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2023	33 139,30	12 515,72	12 515,72	5 304,53	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 525 616,25	3 658 137,70	543 555,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	275 754,14	165 220,36	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	2021	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	543 555,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	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	2021	2 047 782,11	1 860 837,34	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	20 071,12	8 071,12	8 071,12	29 010 078,85
1.a	20 071,12	8 071,12	8 071,12	2 984 041,15
1.b	0,00	0,00	0,00	26 026 037,70
1.1	0,00	0,00	0,00	4 615 359,73
1.1.1	0,00	0,00	0,00	413 667,03
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	2 635,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	18 837,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	346,20
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	242 880,86
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	10 603,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	21 600,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	21 600,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	14 400,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	28 800,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	21 629,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	30 335,97
1.1.2	0,00	0,00	0,00	4 201 692,70
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	165 220,36
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 632 080,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	543 555,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	1 860 837,34

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
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				24 938 349,97	10 447 752,28	10 825 812,12	1 300 812,12	1 241 157,12	550 812,12
1.3.1	- wydatki bieżące				2 645 149,44	338 752,28	550 812,12	550 812,12	550 812,12	550 812,12
1.3.1.1	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2014	2021	30 419,10	7 310,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Utrzymanie trwałości projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych" - wydatki bieżące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2016	2021	13 355,00	2 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2026	60 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.4	Opłata roczna z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2028	80 711,20	8 071,12	8 071,12	8 071,12	8 071,12	8 071,12
1.3.1.5	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	50 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Usługa geodezyjna w zakresie wykonania pomiarów osiadania (monitoringu) fundamentów hali sportowej szkoły podstawowej w Kowalewie Pomorskim, obręb Kowalewo Pomorskie 0004, działka 256/4	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	9 840,00	7 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Samotności mówię Nie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2025	2 400 824,14	277 860,14	530 741,00	530 741,00	530 741,00	530 741,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 293 200,53	10 109 000,00	10 275 000,00	750 000,00	690 345,00	0,00
1.3.2.1	Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	373 001,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chelmonia i w stronę Lipienicy	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2021	1 120 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2024	1 500 000,00	0,00	0,00	750 000,00	690 345,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	836 699,53	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2021	332 500,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2021	470 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Mlewie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	510 000,00	503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Podłączenie oświetlenia solarno-hybridowego do sieci elektroenergetycznej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 110169C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	200 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2022	800 000,00	10 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią na ul. Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	330 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	20 071,12	8 071,12	8 071,12	24 394 719,12
1.3.1	20 071,12	8 071,12	8 071,12	2 570 374,12
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	7 310,02
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	2 671,00
1.3.1.3	12 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.4	8 071,12	8 071,12	8 071,12	64 568,96
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	2 400 824,14
1.3.2	0,00	0,00	0,00	21 824 345,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	1 440 345,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	780 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	503 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	185 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	785 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej nr 110118C Srebniki - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,003 do 1+ 828	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	2 302 000,00	2 271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej relacji Mlewo - Mlewiec, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 2+128,72 oraz w km od 0+000 do 0+326,35	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	1 894 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej Szychowo - Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2022	1 235 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2022	3 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	2 040 000,00	40 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	1 230 000,00	30 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	220 000,00	20 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	550 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	2 271 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie

Pomorskim

Nr/.../20 z dnia 2020r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Gminy Kowalewo Pomorskie

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2021 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 2021 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 2018 – 2019 zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniach budżetowych,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na III kwartał 2020 roku oraz przewidywane wykonanie roku 2020,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów zgodnie z projektem budżetu na 2021r.

W roku 2020 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 3 116 944,88 zł .

Powyższe wynika z:

a) przesunięcia na rok 2021 terminu realizacji części robót dotyczących :

- Przebudowy (modernizacji) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo – 780 000,00 zł,
- Budowy drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67 – 300 000,00 zł,
- Podłączenia oświetlenia solarno-hybrydowego do sieci elektroenergetycznej – 50 000,00 zł,

- Rekultywacji przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap – 10 000,00 zł
 - Modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie - 1 632 080,00 zł,
 - b) niższych kosztów wynikających z przeprowadzonych postępowań przetargowych dotyczących poniższych inwestycji:
 - Termomodernizacji budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo – 133 928,75 zł,
 - Termomodernizacji budynku użyteczności publicznej - Stacji Uzdatniania Wody Mariany – 146 692,61 zł,
 - Termomodernizacji budynku techniczno-socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim – 97 748,91 zł,
 - c) odstąpienia od realizacji poniżej wymienionych przedsięwzięć:
 - Modernizacja zdegradowanego budynku oraz jego adaptacja na budynek użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kowalewie Pomorskim ul. Kościuszki – 291 908,61 zł,
 - Budowa kompleksowych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie wraz z infrastrukturą i wyposażeniem – 10 000,00 zł
 - d) wprowadzenia nowych przedsięwzięć na łączną kwotę 335 414,00 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 29 lipca 2020r.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%	3,00%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	

PKB	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%	
Inflacja	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 2022 – 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 2022 – 2035 średnio o wskaźnik PKB w stosunku do planu na 2021 r.

Planowaną kwotę dochodów z subwencji ogólnej na 2021 rok przyjęto w oparciu o wstępne informacje przekazane przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. W kolejnych latach prognozy założono wzrost dochodów z subwencji ogólnej o wskaźnik PKB.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2021 przyjęto w oparciu o informację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. W latach 2022-2035

założono wzrost tych dochodów o wskaźnik PKB .

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2022 – 2035 na poziomie wyższym w stosunku do planowanych wpływów w roku 2021 średnio o ok. 2,8%.

Dochody majątkowe w latach 2022- 2035 zamierza się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 300.000,00 zł w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Poza dochodami ze sprzedaży majątku nie przewiduje się w latach 2022 - 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 2022-2023 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: 161 000,00 zł,
- zakup usług remontowych w wysokości: 198 000,00 zł,
- zakup pozostałych usług w wysokości: 128 000,00 zł,
- działalność pozostałą w wysokości: 158 000,00 zł,

W latach 2022-2023 wydatki będą niższe proporcjonalnie do roku 2021 ze względu na jednorazowy wydatek związany z :

- działalnością usługową dotyczącą opracowania planów miejscowego zagospodarowania przestrzennego w wysokości 20 000,00 zł oraz opracowania strategii rozwoju gminy w wysokości 35 000,00 zł,
- zakupem materiałów dotyczących oznakowania, naprawy dróg w wysokości 60 000,00 zł , artykułów promocyjnych oraz dosprzętowania urzędu w wysokości 25 000,00 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 aktualizacji projektu złożenia dla planu zaopatrzenia gminy w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowego w wysokości 12 000,00 zł, utrzymania przechowalni zwierząt w wysokości 20 000,00 zł oraz aktualizacji programu ochrony środowiska w wysokości 6 000,00 zł,
- wypłatą kar i odszkodowań za zajęte grunty pod drogi w wysokości 100 000,00 zł,
- zakupem usług dotyczących wycen, podziałów, i ogłoszeń w prasie, opracowania decyzji o warunkach zabudowy oraz opracowania zmian studium w wysokości 70 000,00 zł,
- zmniejszeniem dotacji dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 100 000,00 zł,
- w związku z zakończeniem projektów Unijnych nie będą ponoszone wydatki bieżące współfinansujące te projekty w wysokości ok 364 495,00 zł oraz nie będą ponoszone koszty utrzymania trwałości projektów w wysokości ok. 17 830,00 zł.

Ograniczenie wydatków bieżących spowodowane jest także koniecznością spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2021.

W latach 2023-2035 planuje się wyższy wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2022 średnio o ok. 1,88% tj. w granicach inflacji. Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w 2022 – 2035 na poziomie ok. 2,25 % w stosunku do planu w roku 2021. Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2022 – 2024 zgodnie z harmonogramem spłaty natomiast w latach 2025 -2035 odsetki zaplanowano na wyższym poziomie w stosunku do lat poprzednich, proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję wynoszącą średnio ok. 1,78 % 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 2021 - 2028. Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2029 – 2035 przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w 2021 i 2022 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 2020 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 2021 – 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 2021 – 2035 zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2023– 2035 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.