

UCHWAŁA Nr XXXVI/305/21
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM
z dnia 21 grudnia 2021r.

w sprawie zmiany 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.2021r. poz.1372, poz. 1834), 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 2021 poz. 305, poz. 1535, poz. 1773) uchwała się, co następuje:

§ 1 W uchwale Nr XXV/209/20 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2021-2035 zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr XXVI/212/21 z dnia 28 stycznia 2021r, Nr XXVII/223/21 z dnia 25 lutego 2021r., Nr XXVIII/230/21 z dnia 25 marca 2021r., Nr XXIX/239/21 z dnia 29 kwietnia 2021r., Nr XXX/249/21 z dnia 27 maja 2021r., Nr XXXI/256/21 z dnia 24 czerwca 2021r., Nr XXXII/264/21 z dnia 26 sierpnia 2021r., Nr XXXIII/276/21 z dnia 30 września 2021r., Nr XXXIV/285/21 z dnia 28 października 2021r., Nr XXXV/291/21 z dnia 25 listopada 2021r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) w § 2 zmienia się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) w § 3 zmienia się treść załącznika Nr 3, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

§3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Jerzy Orłowski

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2021r. poz. 1372, poz. 1834), 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 2021 poz. 305, poz.1535, poz. 1773).

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2021 - 2035 zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

W załączniku Nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” uaktualniono 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” zaktualizowano objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Jerzy Orłowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVI/305/21
z dnia 2021-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	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⁾	w tym:	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	67 192 539,90	62 119 793,95	8 383 485,00	154 156,00	17 275 500,00	21 335 442,61	14 971 210,34	7 022 338,00	5 072 745,95	450 000,00	4 584 042,10	
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	73 352 419,51	60 297 672,28	22 844 463,43	31 605,27	0,00	298 259,03	0,00	0,00	0,00	13 054 747,23	8 965 598,09	1 007 135,00
2022	74 937 955,83	51 918 397,77	22 614 845,00	30 806,07	0,00	261 890,15	0,00	0,00	0,00	23 019 558,06	22 266 570,93	0,00
2023	60 878 432,87	52 347 312,25	22 780 216,00	30 006,84	0,00	237 017,86	0,00	0,00	0,00	8 531 120,62	7 898 088,00	0,00
2024	56 900 179,36	53 723 363,34	23 557 221,00	29 215,31	0,00	210 070,48	0,00	0,00	0,00	3 176 816,02	1 861 816,02	0,00
2025	61 115 975,00	54 304 959,46	24 046 152,00	28 408,47	0,00	183 016,44	0,00	0,00	0,00	6 811 015,54	5 496 015,54	0,00
2026	62 647 729,00	55 236 509,30	24 947 306,00	27 609,27	0,00	176 095,48	0,00	0,00	0,00	7 411 219,70	6 096 219,70	0,00
2027	62 643 110,00	56 792 096,95	25 560 989,00	20 339,45	0,00	169 155,95	0,00	0,00	0,00	5 851 013,05	4 536 013,05	0,00
2028	64 434 015,00	57 664 850,12	26 087 514,00	0,00	0,00	160 663,57	0,00	0,00	0,00	6 769 164,88	5 454 164,88	0,00
2029	66 334 432,00	58 787 695,97	26 627 202,00	0,00	0,00	149 880,42	0,00	0,00	0,00	7 546 736,03	6 231 736,03	0,00
2030	67 140 060,00	59 841 062,91	27 180 382,00	0,00	0,00	136 249,36	0,00	0,00	0,00	7 298 997,09	5 983 997,09	0,00
2031	68 776 663,00	60 921 025,92	27 747 392,00	0,00	0,00	115 578,37	0,00	0,00	0,00	7 855 637,08	6 385 637,08	0,00
2032	70 691 892,00	62 435 228,82	28 328 577,00	0,00	0,00	94 702,27	0,00	0,00	0,00	8 256 663,18	8 256 663,18	0,00
2033	72 211 341,00	63 883 306,71	28 924 291,00	0,00	0,00	72 423,16	0,00	0,00	0,00	8 328 034,29	8 328 034,29	0,00
2034	73 796 557,00	65 364 352,69	29 534 898,00	0,00	0,00	46 983,14	0,00	0,00	0,00	8 432 204,31	8 432 204,31	0,00
2035	76 403 123,86	66 083 053,24	30 160 770,00	0,00	0,00	22 190,69	0,00	0,00	0,00	10 320 070,62	10 320 070,62	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	-6 159 879,61	0,00	8 296 629,61	3 552 495,47	1 415 745,47	4 347 199,00	4 347 199,00	396 935,14	396 935,14
2022	-17 906 422,83	0,00	20 567 912,61	18 016 755,44	15 355 265,66	2 551 157,17	2 551 157,17	0,00	0,00
2023	-2 144 952,87	0,00	4 354 892,87	4 354 892,87	2 144 952,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 586 304,64	3 586 304,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 176 104,00	1 176 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 476 104,00	1 476 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 462 052,00	3 462 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 648 000,00	3 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 648 000,00	3 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 796 000,00	4 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 096 000,00	5 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 096 000,00	5 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 466 000,00	5 466 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 740 000,00	5 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 957 943,14	4 957 943,14	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	2 209 940,00	2 209 940,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 586 304,64	3 586 304,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 104,00	1 176 104,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 104,00	1 476 104,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 462 052,00	3 462 052,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 648 000,00	3 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 648 000,00	3 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 796 000,00	4 796 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 096 000,00	5 096 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 096 000,00	5 096 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 466 000,00	5 466 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 740 000,00	5 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 957 943,14	4 957 943,14	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	30 713 964,11	0,00	1 822 121,67	6 566 255,81
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	46 069 229,77	0,00	4 813 135,23	7 364 292,40
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	48 206 346,64	0,00	6 086 167,75	6 086 167,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	44 604 362,00	0,00	6 463 120,66	6 463 120,66
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	43 428 258,00	0,00	7 687 119,54	7 687 119,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	41 952 154,00	0,00	8 677 323,70	8 677 323,70
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	38 476 050,00	0,00	9 103 065,05	9 103 065,05
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	34 799 943,14	0,00	10 207 164,88	10 207 164,88
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	31 151 943,14	0,00	10 984 736,03	10 984 736,03
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	26 355 943,14	0,00	11 884 997,09	11 884 997,09
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 259 943,14	0,00	12 741 637,08	12 741 637,08
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 163 943,14	0,00	13 142 663,18	13 142 663,18
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 697 943,14	0,00	13 584 034,29	13 584 034,29
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 957 943,14	0,00	13 962 204,31	13 962 204,31
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 068 013,76	15 068 013,76

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	6,05%	5,24%	6,34%	12,81%	13,74%	TAK	TAK
2022	7,33%	12,60%	13,34%	9,28%	10,21%	TAK	TAK
2023	5,97%	15,24%	15,96%	8,39%	9,32%	TAK	TAK
2024	8,95%	15,62%	16,32%	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2025	3,15%	17,88%	x	15,21%	15,21%	TAK	TAK
2026	3,70%	19,51%	x	12,18%	12,88%	TAK	TAK
2027	7,81%	19,82%	x	12,72%	13,41%	TAK	TAK
2028	7,90%	21,52%	x	15,13%	15,13%	TAK	TAK
2029	7,67%	22,48%	x	17,46%	17,46%	TAK	TAK
2030	9,69%	23,61%	x	18,87%	18,87%	TAK	TAK
2031	9,97%	24,58%	x	20,06%	20,06%	TAK	TAK
2032	9,67%	24,67%	x	21,34%	21,34%	TAK	TAK
2033	10,07%	24,83%	x	22,31%	22,31%	TAK	TAK
2034	10,28%	24,87%	x	23,07%	23,07%	TAK	TAK
2035	8,64%	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	379 341,35	379 341,35	363 243,43	206 252,33	206 252,33	206 252,33	394 210,33	394 210,33	332 660,84
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 189,01	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 654,50	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	2 844 435,36	2 844 435,36	1 561 705,16	9 618 533,02	949 138,83	8 669 394,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 843 675,38	0,00	0,00	15 403 135,01	843 214,63	14 559 920,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 486 120,62	633 032,62	7 853 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	570 878,12	570 878,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 070 878,12	570 878,12	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	570 878,12	570 878,12	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	2 209 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 836,00	x	0,00	0,00	
2024	3 102 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 680,00	x	0,00	0,00	
2025	676 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	676 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	662 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 052,00	x	0,00	0,00	
2028	1 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 106,86	x	0,00	0,00	
2029	1 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 666 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 518 000,00	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 wylczeniu limitu splaty 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 wylczenia 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
uchwały nr XXXVI/305/21
z dnia 2021-12-21

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)				37 756 203,81	9 618 533,02	15 403 135,01	8 486 120,62	570 878,12	2 070 878,12
1.a	- wydatki bieżące				4 713 673,55	949 138,83	843 214,63	633 032,62	570 878,12	570 878,12
1.b	- wydatki majątkowe				33 042 530,26	8 669 394,19	14 559 920,38	7 853 088,00	0,00	1 500 000,00
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:				7 649 682,25	3 238 645,69	3 938 864,39	18 654,50	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				786 283,25	394 210,33	95 189,01	18 654,50	0,00	0,00
1.1.1.1	"Planowanie z mieszkańcami"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	24 989,54	24 989,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywność szansą na sukces	Gmina Kowalewo Pomorskie	2018	2021	67 792,04	2 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	EU-geniusz w świecie 3D	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2023	37 594,65	8 646,65	6 520,50	5 796,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	1 540,80	909,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2023	33 139,30	7 077,86	13 202,94	12 858,50	0,00	0,00
1.1.1.6	Samotności mówię Nie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	242 880,86	242 880,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Start Up - "Pierwszy krok do własnego biznesu"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	49 453,09	23 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Ścieżka do aktywności zawodowej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	66 174,07	0,00	66 174,07	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	31 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Warsztaty szkoleniowe "ABC przedsiębiorczości"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	49 453,09	23 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Warsztaty szkoleniowe "Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	37 213,58	17 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 -2020	Gmina Kowalewo Pomorskie	2015	2022	106 890,50	10 603,00	9 291,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 863 399,00	2 844 435,36	3 843 675,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	845 886,84	0,00	845 886,84	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	275 754,14	205 220,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2022	528 972,82	0,00	508 985,32	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	570 878,12	8 071,12	8 071,12	24 205 451,26
1.a	570 878,12	8 071,12	8 071,12	3 444 957,67
1.b	0,00	0,00	0,00	20 760 493,59
1.1	0,00	0,00	0,00	5 319 388,39
1.1.1	0,00	0,00	0,00	247 435,41
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	6 464,67
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	20 963,15
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	346,20
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	32 145,28
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	112 050,54
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	66 174,07
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	9 291,50
1.1.2	0,00	0,00	0,00	5 071 952,98
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	165 220,36
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	450 000,00

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						
1.1.2.4	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
1.1.2.5	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	1 360 705,20	0,00	1 360 705,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	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	2022	2 220 000,00	1 007 135,00	1 128 098,02	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				30 106 521,56	6 379 887,33	11 464 270,62	8 467 466,12	570 878,12	2 070 878,12
1.3.1	- wydatki bieżące				3 927 390,30	554 928,50	748 025,62	614 378,12	570 878,12	570 878,12
1.3.1.1	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	139 501,00	85 301,00	54 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	30 000,00	22 283,00	7 717,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	36 502,00	15 472,70	21 029,30	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	60 000,00	52 718,80	7 281,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Czyste Powietrze	KOWALEWO POMORSKIE	2021	2022	30 000,00	23 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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
1.3.1.7	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części działki nr ewid. 45/2 położonej w obrębie ewidencyjnym Szewa, gm. Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	12 300,00	7 380,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2022	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Samotności mówię Nie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2026	3 226 262,00	242 880,86	550 807,00	550 807,00	550 807,00	550 807,00
1.3.1.10	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy i miasta Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2023	163 500,00	80 000,00	40 000,00	43 500,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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
1.3.1.12	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
1.3.1.13	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
1.3.1.14	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 179 131,26	5 824 958,83	10 716 245,00	7 853 088,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.1	Budowa bieżni przy Szkole Podstawowej im. Wojska Polskiego w Pluskowęsach	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2023	200 000,00	45 000,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	607 490,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	1 360 705,20
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	1 838 537,42
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	570 878,12	8 071,12	8 071,12	18 886 062,87
1.3.1	570 878,12	8 071,12	8 071,12	3 197 522,26
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	54 200,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	7 717,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	21 029,30
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	7 281,20
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	24 889,03
1.3.1.6	8 071,12	8 071,12	8 071,12	49 035,84
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.9	550 807,00	0,00	0,00	2 754 035,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	163 500,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	6 510,78
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	2 024,11
1.3.1.14	12 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	15 688 540,61
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	200 000,00

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						
1.3.2.2	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2022	2 500 000,00	46 986,00	2 453 014,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2022	1 110 000,00	23 001,00	1 086 999,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chelmonia i w stronę Lipienicy	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2021	1 760 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67	Gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2021	235 938,00	209 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Doposażenie placu zabaw	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chelmoniu	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	600 000,00	9 700,00	590 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2023	300 000,00	10 000,00	50 000,00	240 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Mlewie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	641 000,00	636 246,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Podłączenie oświetlenia solarno-hybrydowego do sieci elektroenergetycznej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2023	1 596 555,00	96 555,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2023	4 542 138,00	22 140,00	1 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 110117C relacji Szychowo - Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+906,19	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2022	1 079 250,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 110118C Srebniki - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,003 do 1+ 828	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2021	1 429 317,93	1 398 444,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+710	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	1 012 554,00	28 554,00	984 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej nr 110169C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+ 266,07 i od 0+0,000 do 0+ 035,33	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2022	548 610,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	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	1 581 323,23	1 547 378,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej w m. Chelmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2023	226 000,00	6 000,00	4 182,00	215 818,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	1 040 000,00	40 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa dróg gminnych w m. Chelmonie, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2023	2 545 000,00	45 000,00	30 750,00	2 469 250,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap	Gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2023	800 000,00	0,00	20 000,00	773 020,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Stacja uzdatniania wody	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	2 453 014,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	1 086 999,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	60 572,67
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	1 440 345,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	13 720,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	55 425,94
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	753 445,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	757 860,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	984 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	793 020,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	45 600,00

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						
1.3.2.24	Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią na ul. Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2022	324 445,10	460,10	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Zakup samochodu dla OSP Sierakowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	299 539,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	200 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
Nr XXXVI/305/21 z dnia 21 grudnia 2021r.

**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.

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 31 sierpnia 2021r.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,90%	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%

Inflacja	4,30%	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%	
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 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. Zwiększono również plan wydatków majątkowych w latach 2021-2031 w związku z wniesieniem wkładu do spółki prawa handlowego (tj. Zakładu Gospodarki komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o.), zgodnie z podjętą uchwałą Nr XXIX/248/21 z dnia

29 kwietnia 2021 roku w sprawie powierzenia spółce komunalnej zadań własnych Gminy Kowalewo Pomorskie. 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.

PRZEWODNICZĄCY

RADY MIEJSKIEJ

Jerzy Orłowski