

**UCHWAŁA Nr XXXVII/313/21
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM
z dnia 30 grudnia 2021r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2022-2035

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 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773, poz. 2270 , poz. 1981, poz. 1927, poz. 1535, poz. 1236)

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2022-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§2

Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2028, 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

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. 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.
3. 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.
4. 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.
5. 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 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 zmieniona 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., Nr XXXVI/305/21 z dnia 21 grudnia 2021r., Nr XXXVII/307/21 z dnia 30 grudnia 2021r.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 r.

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 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773, poz. 2270 , poz. 1981, poz. 1927, poz. 1535, poz. 1236)

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” określono wielkości budżetu w latach 2022 - 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Jerzy Orłowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVII/313/21
z dnia 2021-12-30

| 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 | |
| 2022 | 53 409 635,60 | 51 686 376,80 | 7 088 657,00 | 216 677,00 | 17 207 652,00 | 9 402 907,18 | 17 770 483,62 | 8 525 811,99 | 1 723 258,80 | 1 527 000,00 | 155 054,95 | |
| 2023 | 55 701 372,00 | 54 701 372,00 | 7 690 937,00 | 294 694,00 | 17 994 335,00 | 9 998 421,00 | 18 722 985,00 | 9 407 510,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 57 074 520,00 | 56 574 520,00 | 7 918 720,00 | 305 008,00 | 18 624 137,00 | 10 348 366,00 | 19 378 289,00 | 9 633 273,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | |
| 2025 | 58 764 628,00 | 58 554 628,00 | 8 195 875,00 | 315 683,00 | 19 275 982,00 | 10 710 559,00 | 20 056 529,00 | 9 970 438,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2026 | 60 814 041,00 | 60 604 041,00 | 8 482 731,00 | 326 732,00 | 19 950 641,00 | 11 085 429,00 | 20 758 508,00 | 10 319 403,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 62 874 579,00 | 62 664 579,00 | 8 771 144,00 | 337 841,00 | 20 628 963,00 | 11 462 334,00 | 21 464 297,00 | 10 670 263,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 64 942 511,00 | 64 732 511,00 | 9 060 592,00 | 348 990,00 | 21 309 719,00 | 11 840 591,00 | 22 172 619,00 | 11 022 382,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2029 | 66 949 218,00 | 66 739 218,00 | 9 341 470,00 | 359 809,00 | 21 970 320,00 | 12 207 649,00 | 22 859 970,00 | 11 364 076,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 68 884 655,00 | 68 674 655,00 | 9 612 373,00 | 370 243,00 | 22 607 459,00 | 12 561 671,00 | 23 522 909,00 | 11 693 634,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 70 807 545,00 | 70 597 545,00 | 9 881 519,00 | 380 610,00 | 23 240 468,00 | 12 913 398,00 | 24 181 550,00 | 12 021 056,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2032 | 72 713 679,00 | 72 503 679,00 | 10 148 320,00 | 390 886,00 | 23 867 961,00 | 13 262 060,00 | 24 834 452,00 | 12 345 625,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2033 | 74 598 775,00 | 74 388 775,00 | 10 412 176,00 | 401 049,00 | 24 488 528,00 | 13 606 874,00 | 25 480 148,00 | 12 666 611,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2034 | 76 458 494,00 | 76 248 494,00 | 10 672 480,00 | 411 075,00 | 25 100 741,00 | 13 947 046,00 | 26 117 152,00 | 12 983 276,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | |
| 2035 | 78 364 707,00 | 78 154 707,00 | 10 939 292,00 | 421 352,00 | 25 728 260,00 | 14 295 722,00 | 26 770 081,00 | 13 307 858,00 | 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: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 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 |
| 2022 | 70 081 962,47 | 51 344 422,13 | 24 137 859,33 | 30 806,07 | 0,00 | 368 313,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 737 540,34 | 17 404 040,34 | 2 088 537,42 |
| 2023 | 60 506 364,87 | 48 181 312,25 | 24 780 216,00 | 30 006,84 | 0,00 | 267 964,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 325 052,62 | 11 652 020,00 | 0,00 |
| 2024 | 56 491 203,94 | 52 880 325,82 | 25 257 221,00 | 29 215,31 | 0,00 | 267 032,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 610 878,12 | 3 000 000,00 | 0,00 |
| 2025 | 57 588 524,00 | 53 467 645,88 | 25 846 152,00 | 28 408,47 | 0,00 | 260 346,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 120 878,12 | 3 510 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 59 637 937,00 | 55 311 188,68 | 26 427 690,42 | 27 609,27 | 0,00 | 250 774,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 326 748,32 | 3 011 748,32 | 0,00 |
| 2027 | 59 712 527,00 | 56 864 119,53 | 27 022 313,45 | 20 339,45 | 0,00 | 241 178,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 848 407,47 | 1 533 407,47 | 0,00 |
| 2028 | 61 794 511,00 | 57 733 491,28 | 27 630 315,50 | 0,00 | 0,00 | 229 304,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 061 019,72 | 2 746 019,72 | 0,00 |
| 2029 | 62 801 218,00 | 58 851 711,87 | 28 251 997,60 | 0,00 | 0,00 | 213 896,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 949 506,13 | 2 634 506,13 | 0,00 |
| 2030 | 63 588 655,00 | 59 898 939,02 | 28 887 667,54 | 0,00 | 0,00 | 194 125,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 689 715,98 | 2 374 715,98 | 0,00 |
| 2031 | 65 011 545,00 | 60 969 588,37 | 29 537 640,06 | 0,00 | 0,00 | 164 140,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 041 956,63 | 2 571 956,63 | 0,00 |
| 2032 | 66 917 679,00 | 62 474 385,18 | 30 202 236,96 | 0,00 | 0,00 | 133 858,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 443 293,82 | 4 443 293,82 | 0,00 |
| 2033 | 67 432 775,00 | 63 912 566,08 | 30 881 787,30 | 0,00 | 0,00 | 101 682,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 520 208,92 | 3 520 208,92 | 0,00 |
| 2034 | 68 718 494,00 | 65 383 335,83 | 31 576 627,51 | 0,00 | 0,00 | 65 966,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 335 158,17 | 3 335 158,17 | 0,00 |
| 2035 | 70 539 920,74 | 66 090 596,21 | 32 287 101,63 | 0,00 | 0,00 | 29 733,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 449 324,53 | 4 449 324,53 | 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 |
| 2022 | -16 672 326,87 | 0,00 | 19 333 816,65 | 18 743 516,65 | 16 082 026,87 | 590 300,00 | 590 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | -4 804 992,87 | 0,00 | 7 014 932,87 | 7 014 932,87 | 4 804 992,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 583 316,06 | 583 316,06 | 3 002 988,58 | 3 002 988,58 | 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 | 1 176 104,00 | 1 176 104,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 3 162 052,00 | 3 162 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 3 148 000,00 | 3 148 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 4 148 000,00 | 4 148 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 5 296 000,00 | 5 296 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 5 796 000,00 | 5 796 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 5 796 000,00 | 5 796 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 7 166 000,00 | 7 166 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 7 740 000,00 | 7 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 7 824 786,26 | 7 824 786,26 | 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 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^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 |
| 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 | 1 176 104,00 | 1 176 104,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 162 052,00 | 3 162 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 148 000,00 | 3 148 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 148 000,00 | 4 148 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 296 000,00 | 5 296 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 796 000,00 | 5 796 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 796 000,00 | 5 796 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 166 000,00 | 7 166 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 740 000,00 | 7 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 824 786,26 | 7 824 786,26 | 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 | | | | | |
| | 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 |
| 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 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 273 044,31 | 0,00 | 341 954,67 | 932 254,67 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 53 070 201,18 | 0,00 | 6 520 059,75 | 6 520 059,75 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 52 471 205,12 | 0,00 | 3 694 194,18 | 3 694 194,18 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 51 295 101,12 | 0,00 | 5 086 982,12 | 5 086 982,12 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 50 118 997,12 | 0,00 | 5 292 852,32 | 5 292 852,32 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 46 942 893,12 | 0,00 | 5 800 459,47 | 5 800 459,47 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 43 766 786,26 | 0,00 | 6 999 019,72 | 6 999 019,72 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 39 618 786,26 | 0,00 | 7 887 506,13 | 7 887 506,13 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 34 322 786,26 | 0,00 | 8 775 715,98 | 8 775 715,98 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 28 526 786,26 | 0,00 | 9 627 956,63 | 9 627 956,63 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 22 730 786,26 | 0,00 | 10 029 293,82 | 10 029 293,82 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 564 786,26 | 0,00 | 10 476 208,92 | 10 476 208,92 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 824 786,26 | 0,00 | 10 865 158,17 | 10 865 158,17 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 064 110,79 | 12 064 110,79 |

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 |
| 2022 | 7,24% | 1,83% | 5,44% | 17,45% | 17,46% | TAK | TAK |
| 2023 | 5,61% | 15,18% | 17,42% | 15,62% | 15,62% | TAK | TAK |
| 2024 | 8,40% | 8,57% | 9,65% | 15,27% | 15,27% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,06% | 11,18% | x | 10,94% | 10,94% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,94% | 11,20% | x | 8,86% | 8,87% | TAK | TAK |
| 2027 | 6,69% | 11,80% | x | 8,21% | 8,22% | TAK | TAK |
| 2028 | 6,39% | 13,67% | x | 8,78% | 8,79% | TAK | TAK |
| 2029 | 8,00% | 14,86% | x | 10,49% | 10,49% | TAK | TAK |
| 2030 | 9,78% | 15,99% | x | 12,35% | 12,35% | TAK | TAK |
| 2031 | 10,33% | 16,98% | x | 12,47% | 12,47% | TAK | TAK |
| 2032 | 10,01% | 17,16% | x | 13,67% | 13,67% | TAK | TAK |
| 2033 | 11,96% | 17,40% | x | 14,52% | 14,52% | TAK | TAK |
| 2034 | 12,53% | 17,55% | x | 15,41% | 15,41% | TAK | TAK |
| 2035 | 12,30% | 18,94% | x | 16,23% | 16,23% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| 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 |
| 2022 | 33 299,18 | 33 299,18 | 33 019,21 | 155 054,95 | 155 054,95 | 155 054,95 | 96 098,43 | 96 098,43 | 69 811,65 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 954,50 | 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 |
| 2022 | 5 792 722,34 | 5 792 722,34 | 2 524 274,27 | 17 652 194,59 | 871 222,25 | 16 780 972,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 182 417,56 | 0,00 | 0,00 | 12 286 120,62 | 633 032,62 | 11 653 088,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 595 878,12 | 570 878,12 | 2 025 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 070 878,12 | 570 878,12 | 3 500 000,00 | 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: | | | | | 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: | | wyplaty 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 |
| 2022 | 2 661 489,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 wyliczaniu 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 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
uchwały nr XXXVII/313/21
z dnia 2021-12-30

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 38 984 736,04 | 17 652 194,59 | 12 286 120,62 | 2 595 878,12 | 4 070 878,12 | 570 878,12 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 4 120 024,94 | 871 222,25 | 633 032,62 | 570 878,12 | 570 878,12 | 570 878,12 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 34 864 711,10 | 16 780 972,34 | 11 653 088,00 | 2 025 000,00 | 3 500 000,00 | 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: | | | | 6 533 757,74 | 5 888 820,77 | 18 654,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 246 248,74 | 96 098,43 | 18 654,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | EU-geniusz w świecie 3D | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2019 | 2023 | 37 594,65 | 6 520,50 | 5 796,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2017 | 2022 | 2 450,22 | 909,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Kujawsko-Pomorska Teleopieka | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2020 | 2023 | 33 139,30 | 13 202,94 | 12 858,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Ścieżka do aktywności zawodowej | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2022 | 66 174,07 | 66 174,07 | 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 | 2022 | 106 890,50 | 9 291,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 6 287 509,00 | 5 792 722,34 | 0,00 | 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 | 845 886,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2017 | 2022 | 275 754,14 | 182 417,56 | 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 | 508 985,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2016 | 2022 | 1 056 190,00 | 1 056 190,00 | 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 | 1 360 705,20 | 0,00 | 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 | 1 838 537,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 32 450 978,30 | 11 763 373,82 | 12 267 466,12 | 2 595 878,12 | 4 070 878,12 | 570 878,12 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 873 776,20 | 775 123,82 | 614 378,12 | 570 878,12 | 570 878,12 | 570 878,12 |

| L.p. | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------------|
| 1 | 8 071,12 | 8 071,12 | 37 154 086,81 |
| 1.a | 8 071,12 | 8 071,12 | 3 233 031,47 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 33 921 055,34 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 5 907 475,27 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 114 752,93 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 12 316,50 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 909,42 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 0,00 | 26 061,44 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 0,00 | 66 174,07 |
| 1.1.1.5 | 0,00 | 0,00 | 9 291,50 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 5 792 722,34 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 845 886,84 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 182 417,56 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 0,00 | 508 985,32 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 0,00 | 1 056 190,00 |
| 1.1.2.5 | 0,00 | 0,00 | 1 360 705,20 |
| 1.1.2.6 | 0,00 | 0,00 | 1 838 537,42 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 8 071,12 | 8 071,12 | 31 246 611,54 |
| 1.3.1 | 8 071,12 | 8 071,12 | 3 118 278,54 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.1 | "Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2022 | 139 501,00 | 63 772,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | "Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2022 | 30 000,00 | 11 717,00 | 0,00 | 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 | 23 482,70 | 0,00 | 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 | 18 353,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Czyste Powietrze | KOWALEWO POMORSKIE | 2021 | 2022 | 30 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 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 | 4 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | Opracowanie strategii rozwoju Gminy Kowalewo Pomorskie | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2020 | 2022 | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Samotności mówię Nie | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2020 | 2026 | 3 226 262,00 | 550 807,00 | 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 | 40 000,00 | 43 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.11 | Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2022 | 2026 | 60 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 28 577 202,10 | 10 988 250,00 | 11 653 088,00 | 2 025 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa bieżni lekkoatletycznej | KOWALEWO POMORSKIE | 2022 | 2023 | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa bieżni przy Szkole Podstawowej im. Wojska Polskiego w Pluskowęsach | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2023 | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2020 | 2022 | 2 500 000,00 | 2 453 014,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2020 | 2022 | 1 110 000,00 | 1 086 999,00 | 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 | 1 500 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa drogi rowerowej Sierakowo - Martyniec - Kowalewo Pomorskie | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2022 | 2025 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2022 | 2024 | 2 080 000,00 | 50 000,00 | 30 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Doposażenie placu zabaw | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2022 | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Modernizacja gospodarki kanalizacyjnej | KOWALEWO POMORSKIE | 2022 | 2023 | 390 000,00 | 90 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja gospodarki wodnej | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2022 | 2023 | 260 000,00 | 60 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2022 | 600 000,00 | 590 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 63 772,50 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 11 717,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 23 482,70 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 | 18 353,50 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 |
| 1.3.1.6 | 8 071,12 | 8 071,12 | 56 497,84 |
| 1.3.1.7 | 0,00 | 0,00 | 4 920,00 |
| 1.3.1.8 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 |
| 1.3.1.9 | 0,00 | 0,00 | 2 754 035,00 |
| 1.3.1.10 | 0,00 | 0,00 | 83 500,00 |
| 1.3.1.11 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 28 128 333,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 164 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 2 453 014,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 1 086 999,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 2 080 000,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 390 000,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 | 260 000,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 0,00 | 590 300,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.12 | Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2023 | 300 000,00 | 52 005,00 | 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Modernizacja Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2022 | 320 000,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | Podłączenie oświetlenia solarno-hybrydowego do sieci elektroenergetycznej | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2020 | 2023 | 1 596 555,00 | 1 000 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2017 | 2023 | 4 542 138,00 | 1 000 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.16 | Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C na odcinku Bielsk-Lipienica, gm. Kowalewo Pomorskie | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2022 | 2023 | 2 750 000,00 | 0,00 | 2 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | 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 | 1 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.18 | 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 | 984 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.19 | 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 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.20 | Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2023 | 226 000,00 | 4 182,00 | 215 818,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.21 | Przebudowa drogi na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2022 | 1 035 650,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.22 | Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2023 | 2 545 000,00 | 30 750,00 | 2 469 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.23 | Przebudowa ul. Kościuszki w Kowalewie Pomorskim | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2022 | 2024 | 50 000,00 | 0,00 | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.24 | Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2017 | 2023 | 800 000,00 | 20 000,00 | 773 020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.25 | Stacja uzdatniania wody | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2022 | 72 000,00 | 72 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.26 | Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią na ul. Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2020 | 2022 | 324 445,10 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.27 | Wykonanie oświetlenia na ul. Konwaliowej i Narcyzowej w Kowalewie Pomorskim | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2022 | 2023 | 220 000,00 | 20 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.28 | Wykonanie oświetlenia wzdłuż chodnika Kowalewo Pomorskie - Zapluskowęsy | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2022 | 2023 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.29 | Zakup samochodu dla OSP Sierakowo | Gmina Kowalewo Pomorskie | 2021 | 2022 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------------|
| 1.3.2.12 | 0,00 | 0,00 | 290 000,00 |
| 1.3.2.13 | 0,00 | 0,00 | 320 000,00 |
| 1.3.2.14 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 1.3.2.15 | 0,00 | 0,00 | 4 500 000,00 |
| 1.3.2.16 | 0,00 | 0,00 | 2 750 000,00 |
| 1.3.2.17 | 0,00 | 0,00 | 1 050 000,00 |
| 1.3.2.18 | 0,00 | 0,00 | 984 000,00 |
| 1.3.2.19 | 0,00 | 0,00 | 540 000,00 |
| 1.3.2.20 | 0,00 | 0,00 | 220 000,00 |
| 1.3.2.21 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.22 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 |
| 1.3.2.23 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.24 | 0,00 | 0,00 | 793 020,00 |
| 1.3.2.25 | 0,00 | 0,00 | 72 000,00 |
| 1.3.2.26 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.27 | 0,00 | 0,00 | 220 000,00 |
| 1.3.2.28 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.29 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XXXVII/313/21
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 30 grudnia 2021r.

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

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2022 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 2022 wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wielkościami zaplanowanymi w budżecie jednostki na dany rok budżetowy, spełniając wymóg art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera:

- Dane historyczne za lata 2019 – 2020 zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniach budżetowych,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na III kwartał 2021 roku oraz przewidywane wykonanie roku 2021,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów zgodnie z projektem budżetu na 2022r.

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. W tym miejscu należy wspomnieć, że budżet Gminy na 2022 rok jak i WPF tworzone są w warunkach dużej niepewności co do sytuacji finansowo-gospodarczej kraju i Gminy spowodowanej pandemią COVID-19

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 2023 – 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 2023 – 2035

średnio o wskaźnik PKB w stosunku do planu na 2022 r.

Planowaną kwotę dochodów z subwencji ogólnej na 2022 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 2022 przyjęto w oparciu informację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. W latach 2023-2035 założono wzrost tych dochodów o wskaźnik PKB .

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2023 – 2035 na poziomie wyższym w stosunku do planowanych wpływów w roku 2022 średnio o ok. 3,35%.

Dochody majątkowe w roku 2023 zamierza się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 1.000.000,00 zł, w 2024 w wysokości 500.000,00 zł a w latach 2025-2035 na poziomie ok 210.00,00 zł w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Poza dochodami ze sprzedaży majątku nie przewiduje się w latach 2023 - 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 roku 2023 wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych).

Obniżenie przewidywanych wydatków bieżących w roku 2023 związane jest z ograniczeniem w 2022 wpływów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych podanych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. 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 2024-2035 planuje się wyższy wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2023 średnio o ok. 2,55% tj. w granicach inflacji. Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w 2023 – 2035 na poziomie ok. 2,25 % w stosunku do planu w roku 2022. Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2022 – 2035 zgodnie z harmonogramem spłaty.

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 2022 - 2028. W zakresie wydatków majątkowych zakłada się w pierwszej kolejności zapewnienie środków na kontynuację lub zakończenie zadań inwestycyjnych będących już w trakcie realizacji lub w trakcie opracowywania dokumentacji, a także na zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków europejskich. Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2029 – 2035 przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2022 - 2024 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 2021 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 2022 – 2035 wydatki bieżące nie przekraczają planowanych dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,7,8.

Wieloletnia prognoza finansowa zakłada również, że w latach 2022 – 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