

UCHWAŁA Nr XLV/366/22
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM
z dnia 30 czerwca 2022r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2022-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U.2022r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079), 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, Dz. U. z 2022r. poz. 583, poz. 655, poz. 1079) uchwała się, co następuje:

§ 1 W uchwale Nr XXVVII/315/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2022-2035, zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr XXXIX/323/22 z dnia 24.02.2022r., Nr XL/333/22 z dnia 31.03.2022r., Nr XLIII/360/22 z dnia 11.05.2022r., Nr XLIV/362/22 z dnia 26.05.2022r. 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.2022r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079), 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, Dz. U. z 2022r. poz. 583, poz. 655, poz. 1079).

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2022 - 2040 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)

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 XLV/366/22
z dnia 2022-06-30

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	61 478 769,89	57 160 802,34	7 088 657,00	216 677,00	17 701 651,00	13 757 260,44	18 396 556,90	8 525 811,99	4 317 967,55	1 552 776,00	2 723 987,70	
2023	54 598 773,00	53 598 773,00	7 350 937,00	224 694,00	17 844 335,00	9 750 815,00	18 427 992,00	8 841 267,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024	55 974 731,00	55 474 731,00	7 608 220,00	232 558,00	18 468 887,00	10 092 094,00	19 072 972,00	9 150 711,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	57 626 347,00	57 416 347,00	7 874 508,00	240 698,00	19 115 298,00	10 445 317,00	19 740 526,00	9 470 986,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2026	59 635 918,00	59 425 918,00	8 150 116,00	249 122,00	19 784 333,00	10 810 903,00	20 431 444,00	9 802 471,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2027	61 656 399,00	61 446 399,00	8 427 220,00	257 592,00	20 457 000,00	11 178 474,00	21 126 113,00	10 135 755,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2028	63 684 131,00	63 474 131,00	8 705 318,00	266 093,00	21 132 081,00	11 547 364,00	21 823 275,00	10 470 235,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2029	65 651 830,00	65 441 830,00	8 975 183,00	274 342,00	21 787 176,00	11 905 332,00	22 499 797,00	10 794 812,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2030	67 549 643,00	67 339 643,00	9 235 463,00	282 298,00	22 419 004,00	12 250 587,00	23 152 291,00	11 107 862,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2031	69 435 152,00	69 225 152,00	9 494 056,00	290 202,00	23 046 736,00	12 593 603,00	23 800 555,00	11 418 882,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2032	71 304 231,00	71 094 231,00	9 750 396,00	298 037,00	23 668 998,00	12 933 630,00	24 443 170,00	11 727 192,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2033	73 152 680,00	72 942 680,00	10 003 906,00	305 786,00	24 284 392,00	13 269 904,00	25 078 692,00	12 032 099,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2034	74 976 248,00	74 766 248,00	10 254 004,00	313 431,00	24 891 502,00	13 601 652,00	25 705 659,00	12 332 901,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2035	76 845 404,00	76 635 404,00	10 510 354,00	321 267,00	25 513 790,00	13 941 693,00	26 348 300,00	12 641 224,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2036	78 684 653,00	78 474 653,00	10 762 602,00	328 977,00	26 126 121,00	14 276 294,00	26 980 659,00	12 944 613,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2037	80 489 570,00	80 279 570,00	11 010 142,00	336 543,00	26 727 022,00	14 604 649,00	27 601 214,00	13 242 339,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2038	82 255 720,00	82 045 720,00	11 252 365,00	343 947,00	27 315 016,00	14 925 951,00	28 208 441,00	13 533 670,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2039	83 978 680,00	83 768 680,00	11 488 665,00	351 170,00	27 888 631,00	15 239 396,00	28 800 818,00	13 817 877,00	210 000,00	210 000,00	0,00	

za organ stanowiący Jerzy Orłowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.07.01

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2040	85 654 053,00	85 444 053,00	11 718 438,00	358 193,00	28 446 404,00	15 544 184,00	29 376 834,00	14 094 235,00	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	77 688 110,34	57 619 840,00	24 685 609,33	30 806,07	0,00	911 248,00	0,00	0,00	0,00	20 068 270,34	17 554 040,34	2 238 537,42	
2023	71 369 472,87	52 453 420,25	24 780 216,00	30 006,84	0,00	540 072,91	0,00	0,00	0,00	18 916 052,62	18 243 020,00	0,00	
2024	65 463 311,94	53 152 433,82	25 257 221,00	29 215,31	0,00	539 140,96	0,00	0,00	0,00	12 310 878,12	11 700 000,00	0,00	
2025	57 860 632,00	53 739 753,88	25 846 152,00	28 408,47	0,00	532 454,18	0,00	0,00	0,00	4 120 878,12	3 510 000,00	0,00	
2026	57 959 814,00	55 583 296,68	26 427 690,42	27 609,27	0,00	522 882,86	0,00	0,00	0,00	2 376 517,32	1 061 517,32	0,00	
2027	59 694 347,00	57 136 227,53	27 022 313,45	20 339,45	0,00	513 286,53	0,00	0,00	0,00	2 558 119,47	1 243 119,47	0,00	
2028	61 436 131,00	58 000 974,28	27 630 315,50	0,00	0,00	496 787,73	0,00	0,00	0,00	3 435 156,72	2 120 156,72	0,00	
2029	63 403 830,00	59 109 944,87	28 251 997,60	0,00	0,00	472 129,32	0,00	0,00	0,00	4 293 885,13	2 978 885,13	0,00	
2030	64 153 643,00	60 174 331,91	28 887 667,54	0,00	0,00	469 518,36	0,00	0,00	0,00	3 979 311,09	2 664 311,09	0,00	
2031	65 439 152,00	61 270 624,92	29 537 640,06	0,00	0,00	465 177,37	0,00	0,00	0,00	4 168 527,08	2 698 527,08	0,00	
2032	66 908 231,00	62 781 547,82	30 202 236,96	0,00	0,00	441 021,27	0,00	0,00	0,00	4 126 683,18	4 126 683,18	0,00	
2033	67 786 680,00	64 215 045,71	30 881 787,30	0,00	0,00	404 162,16	0,00	0,00	0,00	3 571 634,29	3 571 634,29	0,00	
2034	69 036 248,00	65 679 951,69	31 576 627,51	0,00	0,00	362 582,14	0,00	0,00	0,00	3 356 296,31	3 356 296,31	0,00	
2035	70 117 015,00	66 382 459,24	32 287 101,63	0,00	0,00	321 596,69	0,00	0,00	0,00	3 734 555,76	3 734 555,76	0,00	
2036	74 684 653,00	68 073 332,00	33 094 279,00	0,00	0,00	360 948,00	0,00	0,00	0,00	6 611 321,00	6 611 321,00	0,00	
2037	75 489 570,00	69 686 942,00	33 921 636,00	0,00	0,00	281 748,00	0,00	0,00	0,00	5 802 628,00	5 802 628,00	0,00	
2038	76 255 720,00	71 342 872,00	34 769 677,00	0,00	0,00	202 548,00	0,00	0,00	0,00	4 912 848,00	4 912 848,00	0,00	
2039	76 478 680,00	73 028 305,00	35 638 919,00	0,00	0,00	109 473,00	0,00	0,00	0,00	3 450 375,00	3 450 375,00	0,00	
2040	80 429 909,39	74 769 803,00	36 529 892,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	5 660 106,39	5 660 106,39	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	-16 209 340,45	0,00	18 870 830,23	13 252 818,80	10 591 329,02	590 300,00	590 300,00	5 027 711,43	5 027 711,43
2023	-16 770 699,87	0,00	18 980 639,87	18 980 639,87	16 770 699,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-9 488 580,94	0,00	13 074 885,58	13 074 885,58	9 488 580,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-234 285,00	0,00	1 410 389,00	1 410 389,00	234 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 676 104,00	1 676 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 962 052,00	1 962 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 248 000,00	2 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 248 000,00	2 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 396 000,00	3 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 996 000,00	3 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 396 000,00	4 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 366 000,00	5 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 940 000,00	5 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 728 389,00	6 728 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	5 224 143,61	5 224 143,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	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	1 676 104,00	1 676 104,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962 052,00	1 962 052,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 248 000,00	2 248 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 248 000,00	2 248 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 396 000,00	3 396 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 996 000,00	3 996 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 396 000,00	4 396 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 366 000,00	5 366 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 940 000,00	5 940 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 728 389,00	6 728 389,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	5 224 143,61	5 224 143,61	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: 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	39 252 797,66	0,00	-459 037,66	5 158 973,77
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	56 015 661,53	0,00	1 145 352,75	1 145 352,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	65 488 562,47	0,00	2 322 297,18	2 322 297,18
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	65 722 847,47	0,00	3 676 593,12	3 676 593,12
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	64 046 743,47	0,00	3 842 621,32	3 842 621,32
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	62 070 639,47	0,00	4 310 171,47	4 310 171,47
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	59 794 532,61	0,00	5 473 156,72	5 473 156,72
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	57 546 532,61	0,00	6 331 885,13	6 331 885,13
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	54 150 532,61	0,00	7 165 311,09	7 165 311,09
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	50 154 532,61	0,00	7 954 527,08	7 954 527,08
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	45 758 532,61	0,00	8 312 683,18	8 312 683,18
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	40 392 532,61	0,00	8 727 634,29	8 727 634,29
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	34 452 532,61	0,00	9 086 296,31	9 086 296,31
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	27 724 143,61	0,00	10 252 944,76	10 252 944,76
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	23 724 143,61	0,00	10 401 321,00	10 401 321,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	18 724 143,61	0,00	10 592 628,00	10 592 628,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	12 724 143,61	0,00	10 702 848,00	10 702 848,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	5 224 143,61	0,00	10 740 375,00	10 740 375,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 674 250,00	10 674 250,00

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	8,30%	1,03%	4,61%	17,45%	18,88%	TAK	TAK
2023	6,34%	3,84%	6,12%	15,50%	16,93%	TAK	TAK
2024	9,15%	6,31%	7,41%	13,53%	14,96%	TAK	TAK
2025	3,70%	8,96%	x	8,89%	10,31%	TAK	TAK
2026	4,58%	8,98%	x	6,49%	8,01%	TAK	TAK
2027	4,96%	9,60%	x	5,52%	7,04%	TAK	TAK
2028	5,29%	11,50%	x	5,78%	7,29%	TAK	TAK
2029	5,08%	12,71%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2030	7,02%	13,86%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2031	7,88%	14,87%	x	10,27%	10,27%	TAK	TAK
2032	8,32%	15,05%	x	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2033	9,67%	15,30%	x	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2034	10,30%	15,45%	x	13,27%	13,27%	TAK	TAK
2035	11,25%	16,87%	x	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2036	6,79%	16,76%	x	14,87%	14,87%	TAK	TAK
2037	8,04%	16,56%	x	15,45%	15,45%	TAK	TAK
2038	9,24%	16,25%	x	15,84%	15,84%	TAK	TAK
2039	11,10%	15,83%	x	16,03%	16,03%	TAK	TAK
2040	7,51%	15,31%	x	16,15%	16,15%	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	838 454,71	838 454,71	838 174,74	824 451,70	824 451,70	824 451,70	834 970,17	834 970,17	809 511,65
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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	17 965 434,33	859 393,99	17 106 040,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	19 340 052,62	633 032,62	18 707 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 310 878,12	570 878,12	11 740 000,00	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	19 071,12	19 071,12	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 ustawowemu 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	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	1 176 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 176 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 162 052,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLV/366/22
z dnia 2022-06-30

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)				55 797 001,39	17 965 434,33	19 340 052,62	12 310 878,12	4 070 878,12	570 878,12
1.a	- wydatki bieżące				3 838 290,29	859 393,99	633 032,62	570 878,12	570 878,12	570 878,12
1.b	- wydatki majątkowe				51 958 711,10	17 106 040,34	18 707 020,00	11 740 000,00	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:				6 532 193,32	5 887 992,51	18 654,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				244 684,32	95 270,17	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	1 540,80	736,16	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	106 235,50	8 636,50	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				49 264 808,07	12 077 441,82	19 321 398,12	12 310 878,12	4 070 878,12	570 878,12
1.3.1	- wydatki bieżące				3 593 605,97	764 123,82	614 378,12	570 878,12	570 878,12	570 878,12

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	19 071,12	8 071,12	51 632 102,11
1.a	19 071,12	8 071,12	3 150 326,47
1.b	0,00	0,00	48 481 775,64
1.1	0,00	0,00	4 439 944,31
1.1.1	0,00	0,00	113 188,51
1.1.1.1	0,00	0,00	12 316,50
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00
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	8 636,50
1.1.2	0,00	0,00	4 326 755,80
1.1.2.1	0,00	0,00	845 886,84
1.1.2.2	0,00	0,00	161 983,00
1.1.2.3	0,00	0,00	508 985,32
1.1.2.4	0,00	0,00	10 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	1 360 705,20
1.1.2.6	0,00	0,00	1 439 195,44
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	19 071,12	8 071,12	47 192 157,80
1.3.1	19 071,12	8 071,12	3 037 137,96

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	Gmina 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	2 946 091,77	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	2017	2027	60 000,00	1 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 671 202,10	11 313 318,00	18 707 020,00	11 740 000,00	3 500 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa bieżni lekkoatletycznej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2023	164 000,00	0,00	164 000,00	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 gminnej w m. Bielsk	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2024	5 000 000,00	50 000,00	1 400 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej w m. Szewa	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2024	5 000 000,00	50 000,00	1 725 000,00	3 225 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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
1.3.2.9	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
1.3.2.10	Doposażenie placu zabaw	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja gospodarki kanalizacyjnej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2023	390 000,00	90 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	24 406,28
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	17 308,33
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	1 470,51
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	11 000,00	0,00	60 000,00
1.3.2	0,00	0,00	44 155 019,84
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	221 187,84
1.3.2.5	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	2 080 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	390 000,00

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 gospodarki wodnej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2023	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	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
1.3.2.14	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
1.3.2.15	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
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z niezbędnymi uzgodnieniami, ekspertyzami, decyzjami modernizacji zabytkowego budynku Zajazdu - była siedziba Urzędu Miejskiego przy ul. Plac Wolności 1 w Kowalewie Pomorskim na nowe funkcje społeczne	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2023	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Podłączenie oświetlenia solarno-hybrydowego do sieci elektroenergetycznej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2023	1 496 555,00	900 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	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
1.3.2.19	Przebudowa części drogi gminnej nr 110138C relacji Frydrychowo - Otoruda	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2023	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa części dróg gminnych 110161C i 110162C w m. Wielkie Rychnowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2023	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej nr 110117C relacji Szychowo - Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2022	1 419 250,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	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
1.3.2.23	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	2023	548 610,00	200 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej nr 110176C w m. Lipienica	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2023	1 500 000,00	45 068,00	1 454 932,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi gminnej nr 110185C w m. Mlewiec	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2024	830 000,00	30 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	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
1.3.2.27	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
1.3.2.28	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
1.3.2.29	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach	Gmina Kowalewo Pomorskie	2022	2024	5 000 000,00	60 000,00	2 000 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00
1.3.2.30	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
1.3.2.31	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
1.3.2.32	Stacja uzdatniania wody	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.12	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	551 538,00
1.3.2.14	0,00	0,00	260 025,00
1.3.2.15	0,00	0,00	287 888,00
1.3.2.16	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	4 458 180,00
1.3.2.19	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	1 390 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	984 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	830 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	215 818,00
1.3.2.27	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	2 469 250,00
1.3.2.29	0,00	0,00	4 940 099,00
1.3.2.30	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	793 020,00
1.3.2.32	0,00	0,00	72 000,00

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						
1.3.2.33	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
1.3.2.34	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
1.3.2.35	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
1.3.2.36	Zakup samochodu dla OSP Sierakowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.33	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	400 000,00

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XLV/366/22
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 30 czerwca 2022r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2022 roku do 2040 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 2015 – 2020 zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniach budżetowych,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na III kwartał 2021 roku oraz 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 29.04.2022r.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	5,90%	3,80%	3,20%	3,00%	3,10%	3,00%	3,00%	2,90%
Inflacja	5,10%	9,10%	7,80%	4,80%	3,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
PKB	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2037	2038	2039	2040				
PKB	2,20%	2,10%	2,00%	2,00%				
Inflacja	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 – 2040 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 – 2040 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 o informację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. W latach 2023-2040 założono wzrost tych dochodów o wskaźnik PKB .

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2023 – 2040

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 2025-2040 na poziomie ok 210.000,00 zł w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Poza dochodami ze sprzedaży majątku nie przewiduje się w latach 2023 - 2040 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 – 2040 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 – 2040 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 – 2040 przewidziano na realizację inwestycji

rocznych.

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2022 - 2025 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 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 – 2040 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 – 2040 zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2023– 2040 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Jerzy Orłowski