

**UCHWAŁA Nr LVII/440/23**  
**RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM**  
**z dnia 30 marca 2023r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2023-2045**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2023r. poz. 40), 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 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964, poz. 2414, Dz. U. z 2023r. poz. 412) uchwała się, co następuje:

**§ 1** W uchwale Nr LIII/417/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2023-2045 zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr LIV/419/23 z dnia 26 stycznia 2023r., Nr LV/434/23 z dnia 23 lutego 2023r., Nr LVI/438/23 z dnia 21 marca 2023r. 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.2023r. poz. 40), 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 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964, poz. 2414, Dz. U. z 2023r. poz. 412).

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2023 - 2045 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  
zarządzenia nr LVII/440/2023  
z dnia 2023-03-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2023	64 052 525,21	57 782 936,73	6 486 063,00	327 523,00	20 487 272,00	7 038 512,16	23 443 566,57	9 623 646,00	6 269 588,48	1 105 000,00	5 152 588,48	
2024	69 829 594,15	59 477 123,00	6 687 131,00	337 676,00	21 152 916,00	7 133 504,00	24 165 896,00	9 921 979,00	10 352 471,15	500 000,00	9 852 471,15	
2025	61 620 914,00	61 320 914,00	6 894 432,00	348 144,00	21 808 656,00	7 354 643,00	24 915 039,00	10 229 560,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	63 399 221,00	63 099 221,00	7 094 371,00	358 240,00	22 441 107,00	7 567 928,00	25 637 575,00	10 526 217,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	65 229 099,00	64 929 099,00	7 300 108,00	368 629,00	23 091 899,00	7 787 398,00	26 381 065,00	10 831 477,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	67 112 043,00	66 812 043,00	7 511 811,00	379 319,00	23 761 564,00	8 013 233,00	27 146 116,00	11 145 590,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	68 982 781,00	68 682 781,00	7 722 142,00	389 940,00	24 426 888,00	8 237 604,00	27 906 207,00	11 457 667,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	70 837 216,00	70 537 216,00	7 930 640,00	400 468,00	25 086 414,00	8 460 019,00	28 659 675,00	11 767 024,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2031	72 741 721,00	72 441 721,00	8 144 767,00	411 281,00	25 763 747,00	8 688 440,00	29 433 486,00	12 084 734,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2032	74 625 205,00	74 325 205,00	8 356 531,00	421 974,00	26 433 604,00	8 914 339,00	30 198 757,00	12 398 937,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2033	76 557 661,00	76 257 661,00	8 573 801,00	432 945,00	27 120 878,00	9 146 112,00	30 983 925,00	12 721 309,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2034	78 464 103,00	78 164 103,00	8 788 146,00	443 769,00	27 798 900,00	9 374 765,00	31 758 523,00	13 039 342,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2035	80 340 042,00	80 040 042,00	8 999 062,00	454 419,00	28 466 074,00	9 599 759,00	32 520 728,00	13 352 286,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2036	82 180 963,00	81 880 963,00	9 206 040,00	464 871,00	29 120 794,00	9 820 553,00	33 268 705,00	13 659 389,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2037	83 982 344,00	83 682 344,00	9 408 573,00	475 098,00	29 761 451,00	10 036 605,00	34 000 617,00	13 959 896,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2038	85 739 673,00	85 439 673,00	9 606 153,00	485 075,00	30 386 441,00	10 247 374,00	34 714 630,00	14 253 054,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2039	87 448 466,00	87 148 466,00	9 798 276,00	494 776,00	30 994 170,00	10 452 321,00	35 408 923,00	14 538 115,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2040	89 191 435,00	88 891 435,00	9 994 242,00	504 672,00	31 614 053,00	10 661 367,00	36 117 101,00	14 828 877,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

za organ wykonawczy Jerzy Orłowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.04

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	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
2041	90 791 481,00	90 491 481,00	10 174 138,00	513 756,00	32 183 106,00	10 853 272,00	36 767 209,00	15 095 797,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2042	92 420 328,00	92 120 328,00	10 357 272,00	523 004,00	32 762 402,00	11 048 631,00	37 429 019,00	15 367 521,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2043	94 078 493,00	93 778 493,00	10 543 703,00	532 418,00	33 352 125,00	11 247 506,00	38 102 741,00	15 644 136,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2044	95 672 728,00	95 372 728,00	10 722 946,00	541 469,00	33 919 111,00	11 438 714,00	38 750 488,00	15 910 086,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2045	97 198 692,00	96 898 692,00	10 894 513,00	550 133,00	34 461 817,00	11 621 733,00	39 370 496,00	16 164 647,00	300 000,00	300 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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	
2023	78 550 210,51	61 930 667,23	26 184 062,45	0,00	0,00	2 093 386,23	0,00	0,00	0,00	16 619 543,28	15 018 543,28	999 734,65	
2024	70 447 300,38	54 721 751,39	30 257 221,00	0,00	0,00	2 454 553,39	0,00	0,00	0,00	15 725 548,99	15 725 548,99	0,00	
2025	59 644 810,00	57 234 366,22	30 846 152,00	0,00	0,00	2 247 128,22	0,00	0,00	0,00	2 410 443,78	2 410 443,78	0,00	
2026	61 523 117,00	57 683 906,25	31 427 690,42	0,00	0,00	2 124 102,83	0,00	0,00	0,00	3 839 210,75	1 839 210,75	0,00	
2027	63 467 047,00	58 669 948,82	32 022 313,45	0,00	0,00	2 007 219,37	0,00	0,00	0,00	4 797 098,18	2 797 098,18	0,00	
2028	65 064 043,00	59 671 248,65	32 630 315,50	0,00	0,00	1 874 507,15	0,00	0,00	0,00	5 392 794,35	3 392 794,35	0,00	
2029	67 284 781,00	61 083 669,54	33 251 997,60	0,00	0,00	1 721 084,94	0,00	0,00	0,00	6 201 111,46	4 886 111,46	0,00	
2030	67 991 216,00	62 022 514,10	33 887 667,54	0,00	0,00	1 561 494,56	0,00	0,00	0,00	5 968 701,90	4 653 701,90	0,00	
2031	69 795 721,00	62 936 761,90	34 537 640,06	0,00	0,00	1 343 935,84	0,00	0,00	0,00	6 858 959,10	5 388 959,10	0,00	
2032	71 679 205,00	65 183 438,73	35 202 236,96	0,00	0,00	1 124 635,77	0,00	0,00	0,00	6 495 766,27	6 495 766,27	0,00	
2033	73 191 661,00	66 296 607,19	35 881 787,30	0,00	0,00	736 839,89	0,00	0,00	0,00	6 895 053,81	6 895 053,81	0,00	
2034	75 024 103,00	67 751 033,61	36 576 627,51	0,00	0,00	654 476,10	0,00	0,00	0,00	7 273 069,39	7 273 069,39	0,00	
2035	77 122 042,00	69 321 718,78	37 366 043,00	0,00	0,00	572 747,78	0,00	0,00	0,00	7 800 323,22	7 800 323,22	0,00	
2036	81 080 963,00	71 003 849,09	38 175 194,00	0,00	0,00	561 154,09	0,00	0,00	0,00	10 077 113,91	10 077 113,91	0,00	
2037	82 882 344,00	72 587 103,01	39 004 574,00	0,00	0,00	408 340,01	0,00	0,00	0,00	10 295 240,99	10 295 240,99	0,00	
2038	84 639 673,00	74 214 825,38	40 854 688,00	0,00	0,00	256 593,38	0,00	0,00	0,00	10 424 847,62	10 424 847,62	0,00	
2039	87 248 466,00	75 891 661,00	40 726 055,00	0,00	0,00	109 473,00	0,00	0,00	0,00	11 356 805,00	11 356 805,00	0,00	
2040	88 591 435,00	77 679 742,00	41 619 206,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	10 911 693,00	10 911 693,00	0,00	
2041	89 391 481,00	79 622 929,00	42 534 686,00	0,00	0,00	54 894,00	0,00	0,00	0,00	9 768 552,00	9 768 552,00	0,00	
2042	91 020 328,00	81 574 481,00	43 473 053,00	0,00	0,00	42 245,00	0,00	0,00	0,00	9 445 847,00	9 445 847,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2043	92 678 493,00	83 575 827,00	44 434 879,00	0,00	0,00	30 285,00	0,00	0,00	0,00	9 102 666,00	9 102 666,00	0,00
2044	94 272 728,00	85 627 506,00	45 420 751,00	0,00	0,00	18 325,00	0,00	0,00	0,00	8 645 222,00	8 645 222,00	0,00
2045	95 516 331,21	87 730 259,00	46 431 270,00	0,00	0,00	5 848,00	0,00	0,00	0,00	7 786 072,21	7 786 072,21	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-14 497 685,30	0,00	16 715 461,30	12 562 550,56	10 344 774,56	733 086,09	733 086,09	3 419 824,65	3 419 824,65
2024	-617 706,23	0,00	4 604 010,87	4 604 010,87	617 706,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 976 104,00	1 976 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 876 104,00	1 876 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 762 052,00	1 762 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 048 000,00	2 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 698 000,00	1 698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 846 000,00	2 846 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 946 000,00	2 946 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 946 000,00	2 946 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 366 000,00	3 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 440 000,00	3 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 218 000,00	3 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2044	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	1 682 360,79	1 682 360,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 217 776,00	2 217 776,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 986 304,64	3 986 304,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 104,00	1 976 104,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 876 104,00	1 876 104,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 052,00	1 762 052,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 048 000,00	2 048 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 698 000,00	1 698 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 846 000,00	2 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 946 000,00	2 946 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 946 000,00	2 946 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 366 000,00	3 366 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 440 000,00	3 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 218 000,00	3 218 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	1 682 360,79	1 682 360,79	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 944 753,42	0,00	-4 147 730,50	5 180,24
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	39 546 779,65	0,00	4 755 371,61	4 755 371,61
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	37 570 675,65	0,00	4 086 547,78	4 086 547,78
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 694 571,65	0,00	5 415 314,75	5 415 314,75
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 918 467,65	0,00	6 259 150,18	6 259 150,18
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 842 360,79	0,00	7 140 794,35	7 140 794,35
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 144 360,79	0,00	7 599 111,46	7 599 111,46
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 298 360,79	0,00	8 514 701,90	8 514 701,90
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	24 352 360,79	0,00	9 504 959,10	9 504 959,10
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	21 406 360,79	0,00	9 141 766,27	9 141 766,27
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 040 360,79	0,00	9 961 053,81	9 961 053,81
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	14 600 360,79	0,00	10 413 069,39	10 413 069,39
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 382 360,79	0,00	10 718 323,22	10 718 323,22
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 282 360,79	0,00	10 877 113,91	10 877 113,91
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	9 182 360,79	0,00	11 095 240,99	11 095 240,99
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	8 082 360,79	0,00	11 224 847,62	11 224 847,62
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	7 882 360,79	0,00	11 256 805,00	11 256 805,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	7 282 360,79	0,00	11 211 693,00	11 211 693,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	5 882 360,79	0,00	10 868 552,00	10 868 552,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	4 482 360,79	0,00	10 545 847,00	10 545 847,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	3 082 360,79	0,00	10 202 666,00	10 202 666,00



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	1 682 360,79	0,00	9 745 222,00	9 745 222,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 168 433,00	9 168 433,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	8,50%	-3,06%	-0,89%	15,93%	17,59%	TAK	TAK
2024	12,30%	13,77%	14,73%	12,97%	14,62%	TAK	TAK
2025	7,83%	11,74%	x	9,36%	11,02%	TAK	TAK
2026	7,20%	13,58%	x	7,49%	9,54%	TAK	TAK
2027	6,60%	14,47%	x	7,17%	9,22%	TAK	TAK
2028	6,67%	15,33%	x	8,12%	10,18%	TAK	TAK
2029	5,66%	15,42%	x	8,55%	10,60%	TAK	TAK
2030	7,10%	16,23%	x	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2031	6,73%	17,02%	x	14,36%	14,36%	TAK	TAK
2032	6,22%	15,70%	x	14,83%	14,83%	TAK	TAK
2033	6,11%	15,94%	x	15,39%	15,39%	TAK	TAK
2034	5,95%	16,09%	x	15,73%	15,73%	TAK	TAK
2035	5,38%	16,03%	x	15,96%	15,96%	TAK	TAK
2036	2,31%	15,87%	x	16,06%	16,06%	TAK	TAK
2037	2,05%	15,62%	x	16,13%	16,13%	TAK	TAK
2038	1,80%	15,27%	x	16,04%	16,04%	TAK	TAK
2039	0,40%	14,82%	x	15,79%	15,79%	TAK	TAK
2040	0,80%	14,37%	x	15,66%	15,66%	TAK	TAK
2041	1,83%	13,72%	x	15,44%	15,44%	TAK	TAK
2042	1,78%	13,06%	x	15,10%	15,10%	TAK	TAK
2043	1,73%	12,40%	x	14,68%	14,68%	TAK	TAK

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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2044	1,69%	11,63%	x	14,18%	14,18%	TAK	TAK
2045	1,98%	10,76%	x	13,61%	13,61%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2023	4 382,25	4 382,25	4 382,25	925 791,46	925 791,46	925 791,46	504 447,06	504 447,06	461 027,81
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 172,02	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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 <sup>x</sup>	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
2023	2 625 713,42	2 625 713,42	925 791,46	17 775 842,75	3 677 019,47	14 098 823,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	14 011 534,46	916 243,14	13 095 291,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 388 571,12	880 071,12	508 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	880 071,12	880 071,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	879 071,12	879 071,12	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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									
	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 <sup>x</sup>	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
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	2 217 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 502 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 680,00	x	0,00	0,00	
2025	1 976 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 776 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 562 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 052,00	x	0,00	0,00	
2028	1 548 000,00	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	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr LVII/440/2023  
z dnia 2023-03-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 794 129,95	17 775 842,75	14 011 534,46	1 388 571,12	880 071,12	879 071,12
1.a	- wydatki bieżące				8 855 503,51	3 677 019,47	916 243,14	880 071,12	880 071,12	879 071,12
1.b	- wydatki majątkowe				31 938 626,44	14 098 823,28	13 095 291,32	508 500,00	0,00	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:				4 707 173,34	3 129 753,48	36 172,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				602 395,65	504 040,06	36 172,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	EU-geniusz w świecie 3D	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2019	2023	37 594,65	3 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Grant "Cyfrowa Gmina"	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	342 480,00	340 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2017	2023	2 276,96	736,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2020	2023	39 183,93	14 238,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	180 860,11	144 688,09	36 172,02	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 104 777,69	2 625 713,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2023	845 886,84	845 886,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2017	2023	275 754,14	87 121,93	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	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2019	2023	712 597,50	692 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2017	2023	2 270 539,21	999 734,65	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				36 086 956,61	14 646 089,27	13 975 362,44	1 388 571,12	880 071,12	879 071,12
1.3.1	- wydatki bieżące				8 253 107,86	3 172 979,41	880 071,12	880 071,12	880 071,12	879 071,12
1.3.1.1	Czyste Powietrze	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2023	114 400,00	52 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	78 388,90	68 696,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	8 071,12	34 943 147,60
1.a	8 071,12	7 240 533,00
1.b	0,00	27 702 614,60
1.1	0,00	3 165 911,41
1.1.1	0,00	540 197,99
1.1.1.1	0,00	3 496,00
1.1.1.2	0,00	340 881,00
1.1.1.3	0,00	736,16
1.1.1.4	0,00	14 224,72
1.1.1.5	0,00	180 860,11
1.1.2	0,00	2 625 713,42
1.1.2.1	0,00	845 886,84
1.1.2.2	0,00	87 121,93
1.1.2.3	0,00	692 970,00
1.1.2.4	0,00	999 734,65
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	8 071,12	31 777 236,19
1.3.1	8 071,12	6 700 335,01
1.3.1.1	0,00	52 980,00
1.3.1.2	0,00	68 696,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.3	Opłata roczna z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2020	2028	80 711,20	8 071,12	8 071,12	8 071,12	8 071,12	8 071,12
1.3.1.4	Samotności mówię Nie	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2020	2027	5 018 944,34	824 445,79	860 000,00	860 000,00	860 000,00	860 000,00
1.3.1.5	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy i miasta Kowalewo Pomorskie	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2023	163 500,00	43 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2017	2027	60 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	11 000,00
1.3.1.7	Zakup i dystrybucja węgla po preferencyjnych cenach	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	2 737 163,42	2 175 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 833 848,75	11 473 109,86	13 095 291,32	508 500,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja byłego budynku Urzędu Miejskiego na obiekt pełniący funkcje kulturalne (biblioteka, centrum aktywizacji społecznej, Izba pamięci)	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2025	1 120 000,00	111 500,00	500 000,00	508 500,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2020	2024	4 800 000,00	2 500 000,00	2 253 014,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w m. Bielsk	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	5 000 000,00	227 670,09	4 735 293,21	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kotłowni w budynku przy ul. Plac Wolności 3 w Kowalewie Pomorskim	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych, wózków inwalidzkich i wózków dziecięcych wraz z poszerzeniem otworu drzwiowego - usunięcie istniejących przeszkód i wad w dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami przy budynku MGOPS w Kowalewie Pomorskim	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	64 568,75	62 968,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	2 080 000,00	524 879,89	1 538 515,11	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chelmoniu	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2023	1 130 000,00	1 081 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ( modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2017	2023	4 700 000,00	2 214 640,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Odrodzenia i Strażackiej	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	700 700,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	5 000 000,00	2 000 000,00	2 940 099,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Stacja uzdatniania wody	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2023	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2024	2 170 482,00	1 500 000,00	638 370,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami indywidualnymi w rejonie ulicy Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2020	2023	325 545,00	297 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wykonanie oświetlenia na ul. Konwaliowej i Narcyzowej w Kowalewie Pomorskim	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	220 000,00	30 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy murach miejskich w Kowalewie Pomorskim	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.3	8 071,12	48 426,72
1.3.1.4	0,00	4 264 445,79
1.3.1.5	0,00	43 500,00
1.3.1.6	0,00	47 000,00
1.3.1.7	0,00	2 175 286,00
1.3.2	0,00	25 076 901,18
1.3.2.1	0,00	1 120 000,00
1.3.2.2	0,00	4 753 014,00
1.3.2.3	0,00	4 962 963,30
1.3.2.4	0,00	60 000,00
1.3.2.5	0,00	62 968,75
1.3.2.6	0,00	2 063 395,00
1.3.2.7	0,00	1 081 538,00
1.3.2.8	0,00	2 214 640,13
1.3.2.9	0,00	700 000,00
1.3.2.10	0,00	4 940 099,00
1.3.2.11	0,00	72 000,00
1.3.2.12	0,00	2 138 370,00
1.3.2.13	0,00	297 360,00
1.3.2.14	0,00	220 000,00
1.3.2.15	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.16	Zakup samochodu dla OSP Chelmoniec	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Zakup samochodu na potrzeby przewozu osób niepełnosprawnych w Gminie Kowalewo Pomorskie	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	170 553,00	170 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.16	0,00	100 000,00
1.3.2.17	0,00	170 553,00

Załącznik Nr 3 do  
Uchwały Nr LVII/440/23  
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim  
z dnia 30 marca 2023r.

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

#### **Wprowadzenie:**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2023 roku do 2045 roku. Okres objęty prognozą pokrywa się z okresem, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Dla roku 2023 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 2016 – 2021 zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniach budżetowych,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na III kwartał 2022 roku oraz przewidywane wykonanie roku 2022,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów zgodnie z projektem budżetu na 2023r.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CIP). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kowalewo Pomorskie, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, zaktualizowanych w dniu 03.10.2022r.

#### **Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Wskaźnik</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
-----------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

<b>PKB</b>	4,60%	1,70%	3,10%	3,10%	2,90%	2,90%	2,90%	2,80%
<b>Inflacja</b>	13,50%	9,80%	4,80%	3,10%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
<b>Wskaźnik</b>	<b>2030</b>	<b>2031</b>	<b>2032</b>	<b>2033</b>	<b>2034</b>	<b>2035</b>	<b>2036</b>	<b>2037</b>
<b>PKB</b>	2,70%	2,70%	2,60%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%	2,20%
<b>Inflacja</b>	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
<b>Wskaźnik</b>	<b>2038</b>	<b>2039</b>	<b>2040</b>	<b>2041</b>	<b>2042</b>	<b>2043</b>	<b>2044</b>	<b>2045</b>
<b>PKB</b>	2,10%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
<b>Inflacja</b>	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

#### **Dochody:**

Prognozy dochodów Gminy Kowalewo Pomorskie dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

#### **Dochody bieżące prognozowano w podziale na:**

- podatki i opłaty lokalne ( w tym podatek od nieruchomości);
- udział w podatkach centralnych ( w tym PIT i CIT);
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące ( na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
- pozostałe dochody ( w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, wpływy z najmu i dzierżawy, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

#### **Dochody majątkowe prognozowano w podziale na :**

- dochody z majątku ( w tym sprzedaż mienia);
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
- pozostałe dochody.

#### **Dochody bieżące**

W latach 2024 – 2045 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 2024 – 2035 średnio o wskaźnik PKB w stosunku do planu na 2023 r.

Planowaną kwotę dochodów z subwencji ogólnej na 2023 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 2023 przyjęto w oparciu informację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. W latach 2024-2045 założono wzrost tych dochodów o wskaźnik PKB .

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2024 – 2045 na poziomie wyższym w stosunku do planowanych wpływów w roku 2023 o wskaźnik PKB.

Dochody majątkowe w roku 2024 zamierza się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 500.000,00 zł, a w latach 2025-2045 na poziomie ok 300.000,00 zł w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Ponadto w latach 2023-2024 zaplanowano dochody majątkowe na realizację niżej wymienionych zadań inwestycyjnych zgodnie z Promesami z Rządowego Funduszu Polski Ład:

- Przebudowa ( modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo,
- Budowa drogi gminnej w m. Bielsk,
- Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku,
- Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach.

#### **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 związane z obsługą zadłużenia , w tym odsetki i dyskonto;
- pozostałe wydatki bieżące.

W wieloletniej prognozie finansowej założono ograniczenie w roku 2024 wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych).

Obniżenie przewidywanych wydatków bieżących w roku 2024 związane jest z ograniczeniem w 2023 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 2023.

W latach 2025-2045 planuje się wyższy wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2024 średnio o ok. 2,30% tj. w granicach inflacji. Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w 2024 – 2045 na poziomie ok. 2,25 % w stosunku do planu w roku 2023. Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2023 – 2045 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 2023 - 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 rządowych i europejskich. Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2029 – 2045 przewidziano na realizację inwestycji rocznych. Planuje się pozyskiwanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

#### **Przychody:**

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2023 - 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 2022 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 2024 roku oraz w latach 2027-2028 umorzenie zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu pożyczek w łącznej wysokości 57 838,86 zł. Umorzeniu podlegają spłaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2023 – 2045 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 2023 – 2045 zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2024– 2045 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
Jerzy Orłowski