

ZARZĄDZENIE NR 148/2023
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE
z dnia 15 listopada 2023 roku

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie
na lata 2024-2045.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1683) zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2024-2045 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2024-2045 przedstawia się:

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

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UCHWAŁA Nr/..../23
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM
z dnia2023r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2024-2045

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, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688), 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 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693).

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2024-2045 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2045 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Uchwała się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały.
4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
5. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o która mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

§ 6

Traci moc uchwała Nr 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 zmieniona 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., LVII/440/23 z dnia 30 marca 2023r., Nr LIX/450/2023 z dnia 25 maja 2023r., Nr LX/459/23 z dnia 29 czerwca 2023r., Nr LXI/470/23 z dnia 31 sierpnia 2023r., Nr LXII/478/23 z dnia 28 września 2023 r., Nr LXIII/478/23 z dnia 10 października 2023r., Nr LXIV/485/23 z dnia 26 października 2023r., Nr LXV/.../23 z dnia 14 listopada 2023r.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 r.

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, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688), 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 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693).

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” określono wielkości budżetu w latach 2024 - 2045 zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

W załączniku Nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” określono limity zobowiązań i wydatków na poszczególne przedsięwzięcia, zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

W załączniku Nr 3 pn. „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie” przedstawiono objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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 148/2023
z dnia 2023-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2024	82 627 552,03	66 278 665,80	8 426 461,00	381 030,00	25 213 342,00	6 159 305,00	26 098 527,80	11 707 582,00	16 348 886,23	175 000,00	16 172 386,23
2025	67 841 121,00	67 541 121,00	8 757 789,00	349 157,00	26 070 596,00	7 376 043,00	24 987 536,00	10 259 326,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	69 934 895,00	69 634 895,00	9 029 280,00	359 981,00	26 878 784,00	7 604 700,00	25 762 150,00	10 577 365,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	72 023 941,00	71 723 941,00	9 300 158,00	370 780,00	27 685 148,00	7 832 841,00	26 535 014,00	10 894 686,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	74 032 211,00	73 732 211,00	9 560 562,00	381 162,00	28 460 332,00	8 052 161,00	27 277 994,00	11 199 737,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	75 949 249,00	75 649 249,00	9 809 137,00	391 072,00	29 200 301,00	8 261 517,00	27 987 222,00	11 490 930,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	77 840 481,00	77 540 481,00	10 054 365,00	400 849,00	29 930 309,00	8 468 055,00	28 686 903,00	11 778 203,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	79 701 452,00	79 401 452,00	10 295 670,00	410 469,00	30 648 636,00	8 671 288,00	29 375 389,00	12 060 880,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	81 527 686,00	81 227 686,00	10 532 470,00	419 910,00	31 353 555,00	8 870 728,00	30 051 023,00	12 338 280,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	83 395 924,00	83 095 924,00	10 774 717,00	429 568,00	32 074 687,00	9 074 755,00	30 742 197,00	12 622 060,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2034	85 307 130,00	85 007 130,00	11 022 535,00	439 448,00	32 812 405,00	9 283 474,00	31 449 268,00	12 912 367,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2035	87 262 293,00	86 962 293,00	11 276 053,00	449 555,00	33 567 090,00	9 496 994,00	32 172 601,00	13 209 351,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2036	89 175 463,00	88 875 463,00	11 524 126,00	459 445,00	34 305 566,00	9 705 928,00	32 880 398,00	13 499 957,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2037	90 952 973,00	90 652 973,00	11 754 609,00	468 634,00	34 991 677,00	9 900 047,00	33 538 006,00	13 769 956,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2038	92 675 380,00	92 375 380,00	11 977 947,00	477 538,00	35 656 519,00	10 088 148,00	34 175 228,00	14 031 585,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2039	94 430 512,00	94 130 512,00	12 205 528,00	486 611,00	36 333 993,00	10 279 823,00	34 824 557,00	14 298 185,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2040	96 124 862,00	95 824 862,00	12 425 228,00	495 370,00	36 988 005,00	10 464 860,00	35 451 399,00	14 555 552,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2041	97 658 060,00	97 358 060,00	12 624 032,00	503 296,00	37 579 813,00	10 632 298,00	36 018 621,00	14 788 441,00	300 000,00	300 000,00	0,00

za organ wykonawczy Jacek Żurawski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2042	99 118 429,00	98 818 429,00	12 813 392,00	510 845,00	38 143 510,00	10 791 782,00	36 558 900,00	15 010 268,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2043	100 600 707,00	100 300 707,00	13 005 593,00	518 508,00	38 715 663,00	10 953 659,00	37 107 284,00	15 235 422,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2044	102 105 218,00	101 805 218,00	13 200 677,00	526 286,00	39 296 398,00	11 117 964,00	37 663 893,00	15 463 953,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2045	103 632 295,00	103 332 295,00	13 398 687,00	534 180,00	39 885 844,00	11 284 733,00	38 228 851,00	15 695 912,00	300 000,00	300 000,00	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			
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
2024	97 462 186,74	65 715 096,73	31 289 569,12	0,00	0,00	2 348 735,45	0,00	0,00	0,00	31 747 090,01	29 747 090,01	0,00
2025	87 344 260,22	65 802 223,68	31 497 767,00	0,00	0,00	2 063 370,68	0,00	0,00	0,00	21 542 036,54	21 542 036,54	0,00
2026	77 668 338,16	66 532 980,42	32 474 198,00	0,00	0,00	1 926 669,42	0,00	0,00	0,00	11 135 357,74	9 135 357,74	0,00
2027	74 333 688,37	67 722 904,68	33 286 053,00	0,00	0,00	1 796 435,68	0,00	0,00	0,00	6 610 783,69	4 610 783,69	0,00
2028	71 984 211,00	67 946 577,11	34 118 204,00	0,00	0,00	1 661 947,11	0,00	0,00	0,00	4 037 633,89	2 037 633,89	0,00
2029	74 301 249,00	69 607 880,43	34 971 159,00	0,00	0,00	1 526 134,43	0,00	0,00	0,00	4 693 368,57	3 378 368,57	0,00
2030	75 044 481,00	70 805 790,05	35 845 438,00	0,00	0,00	1 387 000,05	0,00	0,00	0,00	4 238 690,95	2 923 690,95	0,00
2031	76 355 452,00	71 991 990,37	36 741 574,00	0,00	0,00	1 195 230,37	0,00	0,00	0,00	4 363 461,63	2 893 461,63	0,00
2032	78 181 686,00	73 518 636,73	37 660 113,00	0,00	0,00	1 001 957,73	0,00	0,00	0,00	4 663 049,27	4 663 049,27	0,00
2033	78 729 924,00	75 079 765,93	38 601 616,00	0,00	0,00	800 169,93	0,00	0,00	0,00	3 650 158,07	3 650 158,07	0,00
2034	80 267 130,00	76 666 083,95	39 566 656,00	0,00	0,00	579 497,95	0,00	0,00	0,00	3 601 046,05	3 601 046,05	0,00
2035	82 444 293,00	77 308 448,84	40 555 822,00	0,00	0,00	369 698,84	0,00	0,00	0,00	5 135 844,16	5 135 844,16	0,00
2036	86 475 463,00	78 028 424,64	41 569 718,00	0,00	0,00	191 205,64	0,00	0,00	0,00	8 447 038,36	8 447 038,36	0,00
2037	87 752 973,00	78 907 793,85	42 608 961,00	0,00	0,00	124 643,85	0,00	0,00	0,00	8 845 179,15	8 845 179,15	0,00
2038	89 475 380,00	79 836 658,42	43 674 185,00	0,00	0,00	58 929,42	0,00	0,00	0,00	9 638 721,58	9 638 721,58	0,00
2039	89 130 512,00	81 862 391,00	44 766 040,00	0,00	0,00	40 218,00	0,00	0,00	0,00	7 268 121,00	7 268 121,00	0,00
2040	88 324 862,00	81 955 727,00	45 885 191,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	6 369 135,00	6 369 135,00	0,00
2041	89 858 060,00	84 102 638,00	47 032 321,00	0,00	0,00	36 968,00	0,00	0,00	0,00	5 755 422,00	5 755 422,00	0,00
2042	92 318 429,00	86 299 557,00	48 208 129,00	0,00	0,00	32 245,00	0,00	0,00	0,00	6 018 872,00	6 018 872,00	0,00
2043	94 800 707,00	88 554 280,00	49 413 332,00	0,00	0,00	30 285,00	0,00	0,00	0,00	6 246 427,00	6 246 427,00	0,00

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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2044	96 305 218,00	90 855 420,00	50 648 665,00	0,00	0,00	18 325,00	0,00	0,00	0,00	5 449 798,00	5 449 798,00	0,00
2045	98 116 520,72	93 213 871,00	51 914 882,00	0,00	0,00	5 848,00	0,00	0,00	0,00	4 902 649,72	4 902 649,72	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2024	-14 834 634,71	0,00	18 352 418,71	18 352 418,71	14 834 634,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-19 503 139,22	0,00	21 479 243,22	21 479 243,22	19 503 139,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-7 733 443,16	0,00	9 609 547,16	9 609 547,16	7 733 443,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-2 309 747,37	0,00	4 081 286,90	4 081 286,90	2 309 747,37	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	1 648 000,00	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 796 000,00	2 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 346 000,00	3 346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 346 000,00	3 346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 666 000,00	4 666 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 040 000,00	5 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 818 000,00	4 818 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	7 800 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	7 800 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2045	5 515 774,28	5 515 774,28	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 517 784,00	3 517 784,00	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	1 771 539,53	1 771 539,53	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	1 648 000,00	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 796 000,00	2 796 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 346 000,00	3 346 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 346 000,00	3 346 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 666 000,00	4 666 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 040 000,00	5 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 818 000,00	4 818 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	5 515 774,28	5 515 774,28	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 110 115,86	0,00	563 569,07	563 569,07	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	71 613 255,08	0,00	1 738 897,32	1 738 897,32	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	79 346 698,24	0,00	3 101 914,58	3 101 914,58	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	81 651 881,14	0,00	4 001 036,32	4 001 036,32	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	79 575 774,28	0,00	5 785 633,89	5 785 633,89	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	77 927 774,28	0,00	6 041 368,57	6 041 368,57	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	75 131 774,28	0,00	6 734 690,95	6 734 690,95	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	71 785 774,28	0,00	7 409 461,63	7 409 461,63	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	68 439 774,28	0,00	7 709 049,27	7 709 049,27	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	63 773 774,28	0,00	8 016 158,07	8 016 158,07	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	58 733 774,28	0,00	8 341 046,05	8 341 046,05	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	53 915 774,28	0,00	9 653 844,16	9 653 844,16	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	51 215 774,28	0,00	10 847 038,36	10 847 038,36	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	48 015 774,28	0,00	11 745 179,15	11 745 179,15	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	44 815 774,28	0,00	12 538 721,58	12 538 721,58	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	39 515 774,28	0,00	12 268 121,00	12 268 121,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	31 715 774,28	0,00	13 869 135,00	13 869 135,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	23 915 774,28	0,00	13 255 422,00	13 255 422,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	17 115 774,28	0,00	12 518 872,00	12 518 872,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	11 315 774,28	0,00	11 746 427,00	11 746 427,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	5 515 774,28	0,00	10 949 798,00	10 949 798,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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 spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 118 424,00	10 118 424,00

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
2024	9,76%	4,84%	5,14%	14,08%	14,08%	TAK	TAK
2025	6,71%	6,32%	x	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2026	6,13%	8,11%	x	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2027	5,58%	9,07%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2028	5,65%	11,34%	x	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2029	4,71%	11,23%	x	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2030	6,06%	11,76%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2031	6,42%	12,17%	x	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2032	6,01%	12,04%	x	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2033	7,38%	11,91%	x	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2034	7,42%	11,78%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2035	6,70%	12,94%	x	11,75%	11,75%	TAK	TAK
2036	3,65%	13,94%	x	11,98%	11,98%	TAK	TAK
2037	4,12%	14,70%	x	12,36%	12,36%	TAK	TAK
2038	3,96%	15,31%	x	12,78%	12,78%	TAK	TAK
2039	6,37%	14,68%	x	13,23%	13,23%	TAK	TAK
2040	9,18%	16,29%	x	13,61%	13,61%	TAK	TAK
2041	9,04%	15,33%	x	14,23%	14,23%	TAK	TAK
2042	7,76%	14,26%	x	14,74%	14,74%	TAK	TAK
2043	6,53%	13,18%	x	14,93%	14,93%	TAK	TAK
2044	6,42%	12,09%	x	14,82%	14,82%	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) ^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
2045	6,00%	11,00%	x	14,45%	14,45%	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			finansowane środkami określonymi 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
2024	0,00	0,00	0,00	842 507,00	842 507,00	842 507,00	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
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
2044	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 ^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			finansowane środkami określonymi 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
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 ^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
2024	1 470 033,05	1 470 033,05	842 507,00	27 862 072,13	132 946,12	27 729 126,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	16 826 249,89	362 299,89	16 463 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 657 995,45	20 071,12	5 637 924,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 420 071,12	20 071,12	2 400 000,00	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
2043	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 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
			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
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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2024	3 517 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 876 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 771 539,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 564,47	x	0,00	0,00
2028	2 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 106,86	x	0,00	0,00
2029	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 018 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	900 000,00	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
2044	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2045	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
zarządzenia nr 148/2023
z dnia 2023-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				66 123 906,13	27 862 072,13	16 826 249,89	5 657 995,45	2 420 071,12	8 071,12
1.a	- wydatki bieżące				734 869,97	132 946,12	362 299,89	20 071,12	20 071,12	8 071,12
1.b	- wydatki majątkowe				65 389 036,16	27 729 126,01	16 463 950,00	5 637 924,33	2 400 000,00	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:				845 886,84	198 587,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				845 886,84	198 587,05	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	2024	845 886,84	198 587,05	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				65 278 019,29	27 663 485,08	16 826 249,89	5 657 995,45	2 420 071,12	8 071,12
1.3.1	- wydatki bieżące				734 869,97	132 946,12	362 299,89	20 071,12	20 071,12	8 071,12
1.3.1.1	Analiza istniejących zasobów urządzeń wodociągowych wraz z koncepcją ich rozbudowy i modernizacji	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	130 000,00	39 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Czyste Powietrze	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2024	149 400,00	20 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Opracowanie planu ogólnego gminy	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usług udostępnienia Platformy wKontakcieJST, Platformy konsultacjejst.pl, Platformy Kiedy Odpady, Platformy Dostępny Samorząd oraz aplikacji mobilnej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	1 228,77	0,00	1 228,77	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	2028	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1.7	Wykonanie geodezyjnego pomiaru przemieszczeń pionowych i poziomych dla obiektu "Ruiny zamku krzyżackiego i przedzamcza" położonego przy ul. Strażackiej w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2024	13 530,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				64 543 149,32	27 530 538,96	16 463 950,00	5 637 924,33	2 400 000,00	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	500 000,00	508 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2020	2024	4 801 001,22	2 380 694,08	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	52 604 344,63
1.a	543 459,37
1.b	52 060 885,26
1.1	198 587,05
1.1.1	0,00
1.1.2	198 587,05
1.1.2.1	198 587,05
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	52 405 757,58
1.3.1	543 459,37
1.3.1.1	130 000,00
1.3.1.2	20 800,00
1.3.1.3	40 355,60
1.3.1.4	300 000,00
1.3.1.5	1 228,77
1.3.1.6	48 000,00
1.3.1.7	3 075,00
1.3.2	51 862 298,21
1.3.2.1	1 008 500,00
1.3.2.2	2 253 014,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w m. Bielsk	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	5 000 000,00	4 962 963,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w m. Szewa	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	4 962 924,33	0,00	1 725 000,00	3 237 924,33	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	4 500 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Napole	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	318 758,00	0,00	318 758,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Pluskowęsy	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	276 999,00	0,00	276 999,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Kowalewo Pomorskie - Bielsk	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	189 914,00	50 000,00	139 914,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Podborek i Frydrychowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2025	2027	5 000 000,00	0,00	200 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	1 100 000,00	49 200,00	1 019 440,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podborek i Frydrychowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	2 100 000,00	20 541,00	2 079 459,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	2 080 000,00	1 993 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budżet obywatelski	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2024	169 000,00	169 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2024	2 060 025,00	2 060 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2017	2024	4 700 000,00	118 131,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	4 945 880,00	500 000,00	4 445 880,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa części drogi gminnej nr 110138C relacji Frydrychowo - Otoruda	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	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	2024	2025	750 000,00	150 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej nr 110176C w m. Lipienica	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa dróg gminnych w m. Chelmonie, gmina Kowalewo Pomorskie - km od 0+000 do 1+ 084 (110122C), km od 0+000 do 1+ 763 (110127C)	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2024	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Odrodzenia i Strażackiej	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	1 497 600,00	1 496 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa sieci wodociągowej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Strażackiej i Działkowej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	5 000 000,00	2 940 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Rewitalizacja terenów po byłym PGR w Mlewcu	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	3 000 000,00	100 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	4 962 963,30
1.3.2.4	4 962 924,33
1.3.2.5	4 500 000,00
1.3.2.6	318 758,00
1.3.2.7	276 999,00
1.3.2.8	189 914,00
1.3.2.9	5 000 000,00
1.3.2.10	1 068 640,00
1.3.2.11	2 079 459,00
1.3.2.12	1 993 395,00
1.3.2.13	169 000,00
1.3.2.14	2 060 025,00
1.3.2.15	118 131,37
1.3.2.16	4 945 880,00
1.3.2.17	50 000,00
1.3.2.18	750 000,00
1.3.2.19	50 000,00
1.3.2.20	5 200 000,00
1.3.2.21	1 496 900,00
1.3.2.22	50 000,00
1.3.2.23	2 940 099,00
1.3.2.24	3 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.25	Rozbudowa Wiejskiego Domu Kultury w Piątkowie (budowa tarasu)	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Stacja uzdatniania wody	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2024	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	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	4 404 853,77	1 249 103,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Wykonanie oświetlenia na ul. Konwaliowej i Narcyzowej w Kowalewie Pomorskim	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	400 000,00	386 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2024	321 894,00	321 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy murach miejskich w Kowalewie Pomorskim	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	272 300,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.25	150 000,00
1.3.2.26	72 000,00
1.3.2.27	1 249 103,21
1.3.2.28	386 593,00
1.3.2.29	300 000,00
1.3.2.30	260 000,00

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr/...../23
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia2023r.

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

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2024 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 2024 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 2017 – 2022 zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniach budżetowych,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na III kwartał 2023 roku oraz przewidywane wykonanie roku 2023,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów zgodnie z projektem budżetu na 2024r.

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 03.10.2023r.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
----------	------	------	------	------	------	------	------	------

PKB	0,90%	3,00%	3,40%	3,10%	3,00%	2,80%	2,60%	2,50%
Inflacja	9,80%	4,80%	3,10%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
PKB	2,40%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,20%	2,00%	1,90%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	
PKB	1,90%	1,80%	1,60%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	

Dochody:

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na :

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

Dochody bieżące

W latach 2025 – 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 2025 – 2045 średnio o wskaźnik PKB w stosunku do planu na 2024 r.

Planowaną kwotę dochodów z subwencji ogólnej na 2024 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 2024 przyjęto w oparciu o informację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. W latach 2025-2045 założono wzrost tych dochodów o wskaźnik PKB.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2025 – 2045 na poziomie wyższym w stosunku do planowanych wpływów w roku 2024 o wskaźnik PKB.

Dochody majątkowe w roku 2024 zamierza się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 175.000,00 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 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe na realizację niżej wymienionych zadań inwestycyjnych zgodnie z Promesami z:

1. Rządowego Funduszu Polski Ład:
 - Budowa drogi gminnej w m. Bielsk,
 - Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie,
 - Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku,
 - Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo,
 - Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach,
2. PROW na lata 2014-2020:
 - Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, Gmina Kowalewo Pomorskie.
3. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg
 - Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie – km od 0+0000 do 1+084 (110122C), km od 0+000 do 1+763 (110127C).

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 latach 2025-2045 planuje się wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2024 średnio o ok. 1,85% tj. w granicach inflacji. Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w 2025 – 2045 na poziomie ok. 2,38 % w stosunku do planu w roku 2024. Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2024 – 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 2024 - 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 2024 - 2027 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 2023 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 2027-2028 umorzenie zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu pożyczek w łącznej wysokości 32 671,33 zł. Umorzeniu podlegają spłaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2024 – 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 2024 – 2045 zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2028– 2045 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.