

UCHWAŁA NR XI/71/24
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2025-2045

Na podstawie Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2024r. poz. 1465, poz.1572), 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 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756).

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2025-2045 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2045 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Uchwala 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 LXVIII/518/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2024-2045 zmieniona Uchwałami Rady Miejskiej: Nr LXIX/520/24 z dnia 5 marca 2024r., Nr LXX/528/24 z dnia 19 marca 2024r., Nr LXXI/530/24 z dnia 27 marca 2024r., Nr II/2/24 z dnia 15 maja 2024r., Nr III/7/24 z dnia 23 maja 2024r., Nr IV/16/24 z dnia 27 czerwca 2024r., Nr V/29/24 z dnia 25 lipca 2024 r., Nr VI/33/24 z dnia 30 sierpnia 2024 r., Nr VII/35/24 z dnia 26 września 2024r., Nr VIII/45/24 z dnia 22 października 2024r., Nr IX/50/2024 z dnia 28 listopada 2024r., Nr X/60/2024 z dnia 17 grudnia 2024r., Nr XI/62/2024 z dnia 30 grudnia 2024r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Marcin Dunajski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do
Uchwały Nr XI/71/24
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 30 grudnia 2024r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	96 643 804,96	82 042 627,41	28 777 646,14	523 925,78	16 233 434,63	6 753 945,00	29 753 675,86	13 263 026,00	14 601 177,55	90 000,00	14 509 677,55	
2026	85 214 120,00	84 914 120,00	29 784 864,00	542 263,00	16 801 605,00	6 990 333,00	30 795 055,00	13 727 232,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	87 846 458,00	87 546 458,00	30 708 195,00	559 073,00	17 322 455,00	7 207 033,00	31 749 702,00	14 152 776,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	90 297 759,00	89 997 759,00	31 568 024,00	574 727,00	17 807 484,00	7 408 830,00	32 638 694,00	14 549 054,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	92 817 696,00	92 517 696,00	32 451 929,00	590 819,00	18 306 094,00	7 616 277,00	33 552 577,00	14 956 428,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	95 130 637,00	94 830 637,00	33 263 227,00	605 589,00	18 763 746,00	7 806 684,00	34 391 391,00	15 330 339,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2031	97 406 571,00	97 106 571,00	34 061 544,00	620 123,00	19 214 076,00	7 994 044,00	35 216 784,00	15 698 267,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2032	99 445 809,00	99 145 809,00	34 776 836,00	633 146,00	19 617 572,00	8 161 919,00	35 956 336,00	16 027 931,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2033	101 428 725,00	101 128 725,00	35 472 373,00	645 809,00	20 009 923,00	8 325 157,00	36 675 463,00	16 348 490,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2034	103 451 298,00	103 151 298,00	36 181 820,00	658 725,00	20 410 121,00	8 491 660,00	37 408 972,00	16 675 460,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2035	105 411 173,00	105 111 173,00	36 869 275,00	671 241,00	20 797 913,00	8 653 002,00	38 119 742,00	16 992 294,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2036	107 303 173,00	107 003 173,00	37 532 922,00	683 323,00	21 172 275,00	8 808 756,00	38 805 897,00	17 298 155,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2037	109 122 227,00	108 822 227,00	38 170 982,00	694 939,00	21 532 204,00	8 958 505,00	39 465 597,00	17 592 224,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2038	110 754 561,00	110 454 561,00	38 743 547,00	705 363,00	21 855 187,00	9 092 883,00	40 057 581,00	17 856 107,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

2039	112 300 925,00	112 000 925,00	39 285 957,00	715 238,00	22 161 160,00	9 220 183,00	40 618 387,00	18 106 092,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2040	113 532 936,00	113 232 936,00	39 718 103,00	723 106,00	22 404 933,00	9 321 605,00	41 065 189,00	18 305 259,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2041	114 665 265,00	114 365 265,00	40 115 284,00	730 337,00	22 628 982,00	9 414 821,00	41 475 841,00	18 488 312,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2042	115 580 188,00	115 280 188,00	40 436 206,00	736 180,00	22 810 014,00	9 490 140,00	41 807 648,00	18 636 218,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2043	116 271 869,00	115 971 869,00	40 678 823,00	740 597,00	22 946 874,00	9 547 081,00	42 058 494,00	18 748 035,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2044	116 967 700,00	116 667 700,00	40 922 896,00	745 041,00	23 084 555,00	9 604 363,00	42 310 845,00	18 860 523,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2045	117 784 374,00	117 484 374,00	41 209 356,00	750 256,00	23 246 147,00	9 671 594,00	42 607 021,00	18 992 547,00	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				
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	
2025	118 615 883,65	81 869 800,31	40 023 619,81	0,00	0,00	3 240 828,51	0,00	0,00	0,00	36 746 083,34	33 956 083,34	1 796 298,74	
2026	103 778 819,75	80 336 833,94	44 264 352,00	0,00	0,00	2 980 368,94	0,00	0,00	0,00	23 441 985,81	23 441 985,81	0,00	
2027	87 945 421,68	80 834 509,68	45 337 225,00	0,00	0,00	2 556 868,68	0,00	0,00	0,00	7 110 912,00	7 110 912,00	0,00	
2028	88 249 759,00	81 175 030,48	43 395 656,00	0,00	0,00	2 679 948,48	0,00	0,00	0,00	7 074 728,52	5 074 728,52	0,00	
2029	91 169 696,00	82 238 429,27	44 580 547,00	0,00	0,00	2 747 295,27	0,00	0,00	0,00	8 931 266,73	7 616 266,73	0,00	
2030	92 234 637,00	83 777 417,92	45 592 561,00	0,00	0,00	2 611 504,92	0,00	0,00	0,00	8 457 219,08	7 142 219,08	0,00	
2031	93 910 571,00	85 685 324,02	46 732 375,00	0,00	0,00	2 397 763,02	0,00	0,00	0,00	8 225 246,98	6 755 246,98	0,00	
2032	95 049 809,00	86 929 346,24	47 900 684,00	0,00	0,00	2 172 096,24	0,00	0,00	0,00	8 120 462,76	8 120 462,76	0,00	
2033	95 762 725,00	88 702 136,49	49 098 201,00	0,00	0,00	1 925 955,49	0,00	0,00	0,00	7 060 588,51	7 060 588,51	0,00	
2034	97 711 298,00	90 484 651,77	50 325 656,00	0,00	0,00	1 639 065,77	0,00	0,00	0,00	7 226 646,23	7 226 646,23	0,00	
2035	98 393 173,00	92 329 660,90	51 583 797,00	0,00	0,00	1 362 935,90	0,00	0,00	0,00	6 063 512,10	6 063 512,10	0,00	
2036	102 303 173,00	93 954 346,03	52 873 392,00	0,00	0,00	1 113 453,03	0,00	0,00	0,00	8 348 826,97	8 348 826,97	0,00	
2037	103 722 227,00	96 130 674,28	54 195 227,00	0,00	0,00	961 258,28	0,00	0,00	0,00	7 591 552,72	7 591 552,72	0,00	
2038	105 354 561,00	97 454 635,41	55 550 108,00	0,00	0,00	800 983,41	0,00	0,00	0,00	7 899 925,59	7 899 925,59	0,00	
2039	107 600 925,00	99 647 135,33	56 938 861,00	0,00	0,00	652 141,33	0,00	0,00	0,00	7 953 789,67	7 953 789,67	0,00	
2040	107 832 936,00	101 928 522,31	58 362 333,00	0,00	0,00	533 653,31	0,00	0,00	0,00	5 904 413,69	5 904 413,69	0,00	
2041	108 465 265,00	103 266 019,55	59 821 391,00	0,00	0,00	411 279,55	0,00	0,00	0,00	5 199 245,45	5 199 245,45	0,00	
2042	109 630 188,00	104 649 419,44	61 316 926,00	0,00	0,00	273 310,44	0,00	0,00	0,00	4 980 768,56	4 980 768,56	0,00	
2043	110 921 869,00	106 103 516,58	62 849 849,00	0,00	0,00	163 004,58	0,00	0,00	0,00	4 818 352,42	4 818 352,42	0,00	
2044	111 617 700,00	107 689 355,53	64 421 095,00	0,00	0,00	79 830,53	0,00	0,00	0,00	3 928 344,47	3 928 344,47	0,00	

2045	111 510 635,05	109 341 740,25	66 031 622,00	0,00	0,00	16 977,25	0,00	0,00	0,00	2 168 894,80	2 168 894,80	0,00
------	----------------	----------------	---------------	------	------	-----------	------	------	------	--------------	--------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-21 972 078,69	0,00	23 948 182,69	23 948 182,69	21 972 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-18 564 699,75	0,00	20 440 803,75	20 440 803,75	18 564 699,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-98 963,68	0,00	1 870 503,22	1 870 503,22	98 963,68	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	2 896 000,00	2 896 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 496 000,00	3 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 396 000,00	4 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 666 000,00	5 666 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 740 000,00	5 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	7 018 000,00	7 018 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	5 950 000,00	5 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	6 273 738,95	6 273 738,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	------	------

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
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	1 771 539,54	1 771 539,54	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	2 896 000,00	2 896 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 496 000,00	3 496 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 396 000,00	4 396 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 666 000,00	5 666 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 740 000,00	5 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	7 018 000,00	7 018 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	5 950 000,00	5 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	6 273 738,95	6 273 738,95	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	--------------	--------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 600 746,84	0,00	172 827,10	172 827,10
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	88 165 446,59	0,00	4 577 286,06	4 577 286,06
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	88 259 845,81	0,00	6 711 948,32	6 711 948,32
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	86 183 738,95	0,00	8 822 728,52	8 822 728,52
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	84 535 738,95	0,00	10 279 266,73	10 279 266,73
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	81 639 738,95	0,00	11 053 219,08	11 053 219,08
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	78 143 738,95	0,00	11 421 246,98	11 421 246,98
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	73 747 738,95	0,00	12 216 462,76	12 216 462,76
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	68 081 738,95	0,00	12 426 588,51	12 426 588,51
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	62 341 738,95	0,00	12 666 646,23	12 666 646,23
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	55 323 738,95	0,00	12 781 512,10	12 781 512,10
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	50 323 738,95	0,00	13 048 826,97	13 048 826,97
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	44 923 738,95	0,00	12 691 552,72	12 691 552,72
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	39 523 738,95	0,00	12 999 925,59	12 999 925,59
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	34 823 738,95	0,00	12 353 789,67	12 353 789,67
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	29 123 738,95	0,00	11 304 413,69	11 304 413,69
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	22 923 738,95	0,00	11 099 245,45	11 099 245,45
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	16 973 738,95	0,00	10 630 768,56	10 630 768,56
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	11 623 738,95	0,00	9 868 352,42	9 868 352,42
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	6 273 738,95	0,00	8 978 344,47	8 978 344,47

2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 142 633,75	8 142 633,75
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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
2025	6,93%	4,62%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2026	6,23%	9,70%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2027	5,39%	11,54%	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2028	5,72%	13,93%	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2029	5,18%	15,34%	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2030	6,33%	15,70%	7,23%	7,23%	TAK	TAK
2031	6,61%	15,51%	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2032	7,22%	15,81%	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2033	8,18%	15,47%	13,93%	13,93%	TAK	TAK
2034	7,80%	15,11%	14,76%	14,76%	TAK	TAK
2035	8,69%	14,66%	15,27%	15,27%	TAK	TAK
2036	6,23%	14,42%	15,37%	15,37%	TAK	TAK
2037	6,37%	13,67%	15,24%	15,24%	TAK	TAK
2038	6,12%	13,62%	14,95%	14,95%	TAK	TAK
2039	5,21%	12,65%	14,68%	14,68%	TAK	TAK
2040	6,00%	11,39%	14,23%	14,23%	TAK	TAK
2041	6,30%	10,97%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2042	5,88%	10,31%	13,05%	13,05%	TAK	TAK
2043	5,18%	9,43%	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2044	5,07%	8,46%	11,72%	11,72%	TAK	TAK

2045	5,83%	7,57%	10,98%	10,98%	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:
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
2025	30 400,00	30 400,00	27 200,00	595 000,00	595 000,00	487 900,00	92 539,65	92 539,65	27 200,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 700,14	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 413,36	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 475,86	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

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
2025	630 000,00	630 000,00	516 600,00	33 007 601,13	607 517,79	32 400 083,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 000,00	0,00	0,00	20 660 039,56	122 181,23	20 537 858,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 162 997,88	55 894,45	5 107 103,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 519 956,95	39 956,95	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 483 409,97	3 409,97	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 983 409,97	3 409,97	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	3 409,97	3 409,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	3 409,97	3 409,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	3 409,97	3 409,97	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
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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	1 976 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 771 539,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 564,46	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	3 296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	4 166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	4 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	4 018 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2042	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2043	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2044	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2045	385 451,30	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do
Uchwały Nr XI/71/24
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 30 grudnia 2024r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				77 827 480,09	33 007 601,13	20 660 039,56	5 162 997,88	2 519 956,95	2 483 409,97
1.a	- wydatki bieżące				1 249 019,99	607 517,79	122 181,23	55 894,45	39 956,95	3 409,97
1.b	- wydatki majątkowe				76 578 460,10	32 400 083,34	20 537 858,33	5 107 103,43	2 480 000,00	2 480 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 159 047,90	722 539,65	118 700,14	32 413,36	16 475,86	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				309 047,90	92 539,65	98 700,14	32 413,36	16 475,86	0,00
1.1.1.1	"EU-geniusz w świecie naukowych żywioliów"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2028	164 159,38	52 139,65	58 700,14	32 413,36	16 475,86	0,00
1.1.1.2	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	144 888,52	40 400,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				850 000,00	630 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Cyberbezpieczny Samorząd"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	850 000,00	630 000,00	20 000,00	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				76 668 432,19	32 285 061,48	20 541 339,42	5 130 584,52	2 503 481,09	2 483 409,97
1.3.1	- wydatki bieżące				939 972,09	514 978,14	23 481,09	23 481,09	23 481,09	3 409,97
1.3.1.1	Analiza istniejących zasobów urządzeń wodociągowych Gminy Kowalewo Pomorskie wraz z koncepcją ich rozbudowy i modernizacji	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	129 150,00	129 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Czyste Powietrze	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2025	167 225,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Naprawa ruin zamku krzyżackiego oraz przedzamcza w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	70 000,00	22 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Oплата 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	0,00
1.3.1.5	Oплата roczna z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów, przeznaczonych pod budowę wiaty biesiadnej w Napolu	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2033	34 099,70	3 409,97	3 409,97	3 409,97	3 409,97	3 409,97
1.3.1.6	Opracowanie programu prac konserwatorskich i restauratorskich dla ruin zamku krzyżackiego i przedzamcza w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	7 380,00	1 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla obszaru Gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Remont stropodachu w budynku Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Pluskowesach	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	110 177,42	90 278,28	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	1 983 409,97	3 409,97	3 409,97	3 409,97	65 824 645,37
1.a	3 409,97	3 409,97	3 409,97	3 409,97	842 600,27
1.b	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	64 982 045,10
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	890 129,01
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	240 129,01
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	159 729,01
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	80 400,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 983 409,97	3 409,97	3 409,97	3 409,97	64 934 516,36
1.3.1	3 409,97	3 409,97	3 409,97	3 409,97	602 471,26
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	129 150,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	22 755,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	32 284,48
1.3.1.5	3 409,97	3 409,97	3 409,97	3 409,97	30 689,73
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	1 845,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	90 278,28

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.9	Sporządzenie dokumentów planistycznych	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	270 000,00	230 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Świadczenie usług udostępnienia Platformy wKontaktcieJST, Platformy konsultacjejst.pl, Platformy Kiedy Odpady, Platformy Dostępny Samorząd oraz aplikacji mobilnej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	1 228,77	1 228,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				75 728 460,10	31 770 083,34	20 517 858,33	5 107 103,43	2 480 000,00	2 480 000,00
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	1 090 000,00	978 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Adaptacja pomieszczenia w budynku przy ul. Konopnickiej 13 w Kowalewie Pomorskim na potrzeby gabinetu specjalistycznego dla Przedszkola Publicznego	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	50 000,00	37 846,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2020	2025	5 028 259,42	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w m. Bielsk	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2025	5 000 000,00	4 730 983,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w m. Szewa	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2027	4 962 924,33	0,00	3 237 924,33	1 725 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Wielkim Rychnowie oraz rozbiórka istniejącego budynku hali sportowej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	10 000 000,00	4 100 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2026	6 252 000,00	3 638 514,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa infrastruktury do odprowadzania wody deszczowej oraz odwodnienia terenu	Gmina Kowalewo Pomorskie	2025	2026	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Elzanowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	73 358,00	72 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Napole	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	318 758,00	0,00	318 389,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Pluskowęsy	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2027	276 999,00	0,00	0,00	276 630,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Kowalewo Pomorskie - Bielsk	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	189 914,00	0,00	189 545,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Szychowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2027	94 342,00	0,00	0,00	93 973,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w obrębie ulic: Strażacka, św. Józefa, Odrodzenia, Działkowa w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2026	2 088 069,00	1 507 504,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podborek i Frydrychowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	1 100 000,00	1 079 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2025	1 704 155,83	952 694,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie pod względem przepisów ochrony przeciwpożarowej	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	582 753,51	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	230 640,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228,77
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.2	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	64 332 045,10
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	978 500,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	37 846,80
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	34 440,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	4 730 983,88
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	4 962 924,33
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	6 138 514,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	72 989,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	315 389,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	276 630,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	189 545,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	93 973,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	2 007 504,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 459,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	952 694,81
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.19	Dotacja dla OSP KSRG Kowalewo Pomorskie - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	42 026,92	42 026,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Dotacja dla OSP KSRG Wielkie Rychnowo - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	42 026,92	42 026,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Dotacja na prace konserwatorsko-restauratorskie przy ścianach fundamentowych i posadzce kościoła parafialnego pw. św. Katarzyny i Małgorzaty w Wielkiej Łące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	612 244,90	612 244,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy dachu wieży kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy ogrodzeniu kościoła parafialnego pw. św. Bartłomieja w Chelmoniu	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Modernizacja Elektronicznego Systemu Obsługi Klienta	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Modernizacja gospodarki wodociągowej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	309 900,00	234 900,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	2 160 000,00	2 108 713,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	156 300,00	137 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Prace konserwatorskie i restauratorskie przy ruinach zamku krzyżackiego oraz przedzamcza, murach miejskich i pozostałościach murów miejskich oraz wodociągowej wieży ciśnień	Gmina Kowalewo Pomorskie	2025	2030	9 222 160,31	722 160,31	1 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.29	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	4 945 880,00	2 945 880,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	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	2025	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Renowacja zabytkowego parku i dworu w Pluskowęsach	Gmina Kowalewo Pomorskie	2025	2030	2 000 000,00	50 000,00	10 000,00	500 000,00	480 000,00	480 000,00
1.3.2.32	Rewitalizacja terenów po byłym PGR w Mlewcu	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	3 000 000,00	50 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Rozbudowa wiejskiego Domu Kultury w Piątkowie(budowa tarasu)	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2025	150 000,00	144 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Stacja uzdatniania wody	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2026	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	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	2025	4 551 013,96	13 376,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Wykonanie oświetlenia na ul. Konwaliowej i Narcyzowej w Kowalewie Pomorskim	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2025	216 480,00	203 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2025	321 894,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Wykonanie tablic informacyjno - turystycznych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	330 000,00	180 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Wykonanie wzmocnienia posadzek oraz konstrukcji budynku CRiS-Pływalnia wraz z naprawą skutków osiadania	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2027	2 120 000,00	0,00	1 000 000,00	1 011 500,43	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	42 026,92
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	42 026,92
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	612 244,90
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	309 900,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	2 108 713,30
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	137 850,00
1.3.2.28	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 222 160,31
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	4 945 880,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00
1.3.2.31	480 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	144 900,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	13 376,50
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	203 073,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 500,43

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XI/71/24
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 30 grudnia 2024r.

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

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2025 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 2025 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 2018 – 2023 zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniach budżetowych,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na III kwartał 2024 roku oraz przewidywane wykonanie roku 2024,
- Planowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów zgodnie z projektem budżetu na 2025r.

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 10.10.2024r.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB	3,10%	3,90%	3,50%	3,10%	2,80%	2,80%	2,50%	2,40%
Inflacja	3,70%	5,00%	3,100%	2,60%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
PKB	2,10%	2,00%	2,00%	1,90%	1,80%	1,70%	1,50%	1,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2040	2041	2042	2043	2044	2045		
PKB	1,10%	1,00%	0,80%	0,60%	0,60%	0,70%		
Inflacja	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 2026 – 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 2026 – 2045 średnio o wskaźnik PKB w stosunku do planu na 2025r.

Planowaną kwotę dochodów z subwencji ogólnej na 2025 rok przyjęto w oparciu o wstępne informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost dochodów z subwencji ogólnej o wskaźnik PKB.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2025 przyjęto w oparciu o informację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. W latach 2026-2045 założono wzrost tych dochodów o wskaźnik PKB .

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2026 – 2045 na poziomie wyższym w stosunku do planowanych wpływów w roku 2025 o wskaźnik PKB.

Dochody majątkowe w roku 2025 zamierza się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 90.000,00 zł, a w latach 2026-2045 na poziomie ok 300.000,00 zł w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Ponadto w 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe na realizację niżej wymienionych zadań inwestycyjnych zgodnie z Promesami z:

1. Rządowego Funduszu Polski Ład:

- Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie,
- Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo,
- Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie gminy Kowalewo Pomorskie
- Dotacja na prace konserwatorsko-restauratorskie przy ścianach fundamentowych i posadzce kościoła parafialnego pw. św. Katarzyny i Małgorzaty w Wielkiej Łące
- Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy dachu wieży kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim
- Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy ogrodzeniu kościoła parafialnego pw. św. Bartłomieja w Chełmoniu

2. 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).

3. Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy

- "Cyberbezpieczny Samorząd"

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 latach 2026-2028 wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek). Obniżenie przewidywanych wydatków bieżących w tych latach związane jest z planowanym ograniczeniem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług remontowych i pozostałych. Ograniczenie wydatków bieżących spowodowane jest także koniecznością spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2025. W latach 2029-2045 planuje się wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2025 średnio o ok. 1,70% tj. w granicach inflacji. Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w 2026 – 2045 na poziomie wskaźnika inflacji w stosunku do planu w roku 2025. Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2025 – 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 2025 - 2033. 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 2028 – 2045 przewidziano na realizację inwestycji rocznych. Planuje się pozyskiwanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2025 - 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 2024 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 32 671,32 zł. Umorzeniu podlegają spłaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2025 – 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 2025 – 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.

Uzasadnienie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2024r. poz. 1465, poz.1572), 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 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756).

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” określono wielkości budżetu w latach 2025 - 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.