

UCHWAŁA NR XVII/103/25
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 26 czerwca 2025 r.

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

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, poz. 1907, poz. 1940), 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, poz. 1907, Dz.U. z 2025r. poz. 39, Dz. U. z 2022 poz. 1079) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XI/71/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2025-2045 zmieninej Uchwałami Rady Miejskiej: Nr XIII/73/25 z dnia 27 lutego 2025r., Nr XIV/84/25 z dnia 01 kwietnia 2025r., Nr XV/92/25 z dnia 24 kwietnia 2025r., Nr XVI/98/25 z dnia 28 maja 2025r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) w § 2 zmienia się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) w § 3 zmienia się treść załącznika Nr 3, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

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 XVII/103/25
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 26 czerwca 2025r.

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
2025	100 505 758,73	84 545 957,99	28 777 646,14	523 925,78	16 471 390,63	8 734 414,81	30 038 580,63	13 263 026,00	15 959 800,74	97 007,00	15 861 293,74
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			
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	117 287 217,36	84 162 600,11	40 617 929,01	0,00	0,00	3 240 828,51	0,00	0,00	0,00	33 124 617,25	30 334 617,25	2 496 298,74
2026	101 239 030,19	80 392 545,94	44 264 352,00	0,00	0,00	3 036 080,94	0,00	0,00	0,00	20 846 484,25	20 846 484,25	0,00
2027	93 710 293,31	80 890 221,68	45 337 225,00	0,00	0,00	2 612 580,68	0,00	0,00	0,00	12 820 071,63	12 820 071,63	0,00
2028	88 102 150,48	81 230 742,48	43 395 656,00	0,00	0,00	2 735 660,48	0,00	0,00	0,00	6 871 408,00	4 871 408,00	0,00
2029	91 022 087,48	82 294 141,27	44 580 547,00	0,00	0,00	2 803 007,27	0,00	0,00	0,00	8 727 946,21	7 412 946,21	0,00
2030	91 738 828,38	83 831 388,92	45 592 561,00	0,00	0,00	2 665 475,92	0,00	0,00	0,00	7 907 439,46	6 592 439,46	0,00
2031	93 514 762,38	85 735 813,02	46 732 375,00	0,00	0,00	2 448 252,02	0,00	0,00	0,00	7 778 949,36	6 308 949,36	0,00
2032	94 654 000,38	86 976 353,24	47 900 684,00	0,00	0,00	2 219 103,24	0,00	0,00	0,00	7 677 647,14	7 677 647,14	0,00
2033	95 366 916,38	88 745 661,49	49 098 201,00	0,00	0,00	1 969 480,49	0,00	0,00	0,00	6 621 254,89	6 621 254,89	0,00
2034	97 315 489,38	90 524 694,77	50 325 656,00	0,00	0,00	1 679 108,77	0,00	0,00	0,00	6 790 794,61	6 790 794,61	0,00
2035	99 497 364,38	92 366 221,90	51 583 797,00	0,00	0,00	1 399 496,90	0,00	0,00	0,00	7 131 142,48	7 131 142,48	0,00
2036	102 907 364,38	93 987 425,03	52 873 392,00	0,00	0,00	1 146 532,03	0,00	0,00	0,00	8 919 939,35	8 919 939,35	0,00
2037	104 426 418,38	96 160 271,28	54 195 227,00	0,00	0,00	990 855,28	0,00	0,00	0,00	8 266 147,10	8 266 147,10	0,00
2038	105 158 752,38	97 480 750,41	55 550 108,00	0,00	0,00	827 098,41	0,00	0,00	0,00	7 678 001,97	7 678 001,97	0,00
2039	107 405 116,38	99 669 768,33	56 938 861,00	0,00	0,00	674 774,33	0,00	0,00	0,00	7 735 348,05	7 735 348,05	0,00
2040	108 637 127,38	101 947 673,31	58 362 333,00	0,00	0,00	552 804,31	0,00	0,00	0,00	6 689 454,07	6 689 454,07	0,00
2041	109 269 456,38	103 281 688,55	59 821 391,00	0,00	0,00	426 948,55	0,00	0,00	0,00	5 987 767,83	5 987 767,83	0,00
2042	109 434 379,38	104 661 606,44	61 316 926,00	0,00	0,00	285 497,44	0,00	0,00	0,00	4 772 772,94	4 772 772,94	0,00
2043	110 726 060,38	106 112 221,58	62 849 849,00	0,00	0,00	171 709,58	0,00	0,00	0,00	4 613 838,80	4 613 838,80	0,00
2044	111 421 891,38	107 694 578,53	64 421 095,00	0,00	0,00	85 053,53	0,00	0,00	0,00	3 727 312,85	3 727 312,85	0,00

2045	113 437 317,37	109 343 481,25	66 031 622,00	0,00	0,00	18 718,25	0,00	0,00	0,00	4 093 836,12	4 093 836,12	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
2025	-16 781 458,63	0,00	18 757 562,63	18 757 562,63	16 781 458,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-16 024 910,19	0,00	17 938 928,27	17 938 928,27	16 024 910,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-5 863 835,31	0,00	7 673 288,93	7 673 288,93	5 863 835,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 195 608,52	2 195 608,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 795 608,52	1 795 608,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 391 808,62	3 391 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 891 808,62	3 891 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 791 808,62	4 791 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 061 808,62	6 061 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 135 808,62	6 135 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 913 808,62	5 913 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 395 808,62	4 395 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 695 808,62	4 695 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	5 595 808,62	5 595 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 895 808,62	4 895 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	4 895 808,62	4 895 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	5 395 808,62	5 395 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	6 145 808,62	6 145 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	5 545 808,62	5 545 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	5 545 808,62	5 545 808,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	4 347 056,63	4 347 056,63	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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	1 914 018,08	1 914 018,08	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 809 453,62	1 809 453,62	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 195 608,52	2 195 608,52	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795 608,52	1 795 608,52	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 391 808,62	3 391 808,62	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 891 808,62	3 891 808,62	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 791 808,62	4 791 808,62	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 061 808,62	6 061 808,62	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 135 808,62	6 135 808,62	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 913 808,62	5 913 808,62	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 395 808,62	4 395 808,62	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 695 808,62	4 695 808,62	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 595 808,62	5 595 808,62	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 895 808,62	4 895 808,62	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	4 895 808,62	4 895 808,62	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	5 395 808,62	5 395 808,62	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	6 145 808,62	6 145 808,62	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	5 545 808,62	5 545 808,62	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	5 545 808,62	5 545 808,62	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	4 347 056,63	4 347 056,63	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 781 328,79	0,00	383 357,88	383 357,88	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	79 806 238,98	0,00	4 521 574,06	4 521 574,06	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	85 665 509,83	0,00	6 656 236,32	6 656 236,32	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	83 441 794,45	0,00	8 767 016,52	8 767 016,52	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	81 646 185,93	0,00	10 223 554,73	10 223 554,73	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	78 254 377,31	0,00	10 999 248,08	10 999 248,08	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	74 362 568,69	0,00	11 370 757,98	11 370 757,98	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	69 570 760,07	0,00	12 169 455,76	12 169 455,76	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	63 508 951,45	0,00	12 383 063,51	12 383 063,51	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	57 373 142,83	0,00	12 626 603,23	12 626 603,23	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	51 459 334,21	0,00	12 744 951,10	12 744 951,10	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	47 063 525,59	0,00	13 015 747,97	13 015 747,97	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	42 367 716,97	0,00	12 661 955,72	12 661 955,72	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	36 771 908,35	0,00	12 973 810,59	12 973 810,59	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	31 876 099,73	0,00	12 331 156,67	12 331 156,67	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	26 980 291,11	0,00	11 285 262,69	11 285 262,69	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	21 584 482,49	0,00	11 083 576,45	11 083 576,45	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	15 438 673,87	0,00	10 618 581,56	10 618 581,56	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	9 892 865,25	0,00	9 859 647,42	9 859 647,42	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	4 347 056,63	0,00	8 973 121,47	8 973 121,47	

2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 140 892,75	8 140 892,75
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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	6,88%	4,87%	8,39%	8,64%	TAK	TAK
2026	6,35%	9,70%	6,67%	6,92%	TAK	TAK
2027	5,50%	11,54%	5,77%	6,02%	TAK	TAK
2028	5,97%	13,93%	6,23%	6,48%	TAK	TAK
2029	5,42%	15,34%	6,39%	6,64%	TAK	TAK
2030	6,96%	15,70%	7,26%	7,51%	TAK	TAK
2031	7,11%	15,51%	9,41%	9,66%	TAK	TAK
2032	7,71%	15,81%	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2033	8,65%	15,47%	13,93%	13,93%	TAK	TAK
2034	8,26%	15,11%	14,76%	14,76%	TAK	TAK
2035	7,58%	14,66%	15,27%	15,27%	TAK	TAK
2036	5,64%	14,42%	15,37%	15,37%	TAK	TAK
2037	5,69%	13,67%	15,24%	15,24%	TAK	TAK
2038	6,34%	13,62%	14,95%	14,95%	TAK	TAK
2039	5,42%	12,65%	14,68%	14,68%	TAK	TAK
2040	5,24%	11,39%	14,23%	14,23%	TAK	TAK
2041	5,55%	10,97%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2042	6,08%	10,31%	13,05%	13,05%	TAK	TAK
2043	5,37%	9,43%	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2044	5,26%	8,46%	11,72%	11,72%	TAK	TAK

2045	4,05%	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:
			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
2025	130 363,18	130 363,18	127 163,18	730 521,00	730 521,00	623 421,00	199 527,00	199 527,00	127 163,18
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	27 506 731,28	744 280,74	26 762 450,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 000,00	0,00	0,00	20 941 750,56	122 181,23	20 819 569,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 869 592,16	55 894,45	12 813 697,71	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:					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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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 XVII/103/25
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 26 czerwca 2025r.

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)				80 301 152,57	27 506 731,28	20 941 750,56	12 869 592,16	2 519 956,95	2 483 409,97
1.a	- wydatki bieżące				1 384 019,99	744 280,74	122 181,23	55 894,45	39 956,95	3 409,97
1.b	- wydatki majątkowe				78 917 132,58	26 762 450,54	20 819 569,33	12 813 697,71	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	724 302,60	118 700,14	32 413,36	16 475,86	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				309 047,90	94 302,60	98 700,14	32 413,36	16 475,86	0,00
1.1.1.1	"EU-geniusz w świecie naukowych żywiołów"	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2028	164 159,38	53 902,60	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				79 142 104,67	26 782 428,68	20 823 050,42	12 837 178,80	2 503 481,09	2 483 409,97
1.3.1	- wydatki bieżące				1 074 972,09	649 978,14	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	202 225,00	40 600,00	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	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	0,00
1.3.1.5	Opłata 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 Pluskowęsach	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	68 275 317,85
1.a	3 409,97	3 409,97	3 409,97	3 409,97	942 600,27
1.b	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	67 332 717,58
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	67 385 188,84
1.3.1	3 409,97	3 409,97	3 409,97	3 409,97	702 471,26
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	370 000,00	330 640,00	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				78 067 132,58	26 132 450,54	20 799 569,33	12 813 697,71	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	2026	1 090 000,00	0,00	978 500,00	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	111 378,20	111 225,00	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	5 028 959,42	35 140,00	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	2027	10 000 000,00	600 000,00	3 500 000,00	5 900 000,00	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 placu zabaw w miejscowości Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2025	2026	330 000,00	180 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	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
1.3.2.16	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2026	2 088 069,00	1 003 752,00	1 003 752,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podborek i Frydrychowo	Gmina Kowalewo Pomorskie	2023	2027	526 594,28	0,00	79 459,00	426 594,28	0,00	0,00
1.3.2.18	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

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	330 640,00
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	66 682 717,58
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	111 225,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	35 140,00
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	330 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	2 007 504,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	506 053,28
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	952 694,81

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	Budowa zbiornika retencyjnego oraz modernizacja kanału zrzutu wód popłucznych na SUW w Wielkiej Łące	Gmina Kowalewo Pomorskie	2025	2027	2 000 000,00	120 000,00	500 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	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
1.3.2.21	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
1.3.2.22	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
1.3.2.23	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
1.3.2.24	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
1.3.2.25	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
1.3.2.26	Modernizacja Elektronicznego Systemu Obsługi Klienta	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2026	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Modernizacja garażu - OSP Kowalewo Pomorskie	Gmina Kowalewo Pomorskie	2025	2026	850 000,00	150 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	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
1.3.2.29	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
1.3.2.30	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
1.3.2.31	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
1.3.2.32	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
1.3.2.33	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
1.3.2.34	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
1.3.2.35	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
1.3.2.36	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
1.3.2.37	Stacja uzdatniania wody	Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2021	2026	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ogrzewania 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
1.3.2.39	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

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

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						
1.3.2.40	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
1.3.2.41	Wykonanie wzmocnienia posadzek oraz konstrukcji budynku CRiS-Pływalnia wraz z naprawą skutków osiadania	Gmina Kowalewo Pomorskie	2024	2027	2 120 000,00	80 000,00	920 000,00	1 011 500,43	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 500,43

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XVII/103/25
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 26 czerwca 2025r.

**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 Wytoczne 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, poz. 1907, poz. 1940), 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, poz. 1907, Dz.U. z 2025r. poz. 39, Dz. U. z 2022 poz. 1079).

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2025 - 2045 zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

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

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