

**UCHWAŁA NR XXVII.196.22  
RADY GMINY KALINOWO**

z dnia 28 lutego 2022 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kalinowo na lata 2022 – 2032**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) **Rada Gminy Kalinowo uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XXVI.185.2021 Rady Gminy Kalinowo z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kalinowo na lata 2022 – 2032 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2022 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Dokonuje się zmian w Wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kalinowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mieczysław Głębocki**

## 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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
2022	34 022 030,22	30 079 849,22	2 169 294,00	9 210,00	12 809 908,00	7 116 503,00	7 974 934,22	2 108 948,00	3 942 181,00	60 000,00	3 882 181,00
2023	33 167 637,00	29 839 637,00	2 277 759,00	9 210,00	13 102 952,00	6 235 510,00	8 214 206,00	2 045 168,00	3 328 000,00	60 000,00	3 268 000,00
2024	32 741 619,00	31 331 619,00	2 391 647,00	9 210,00	13 365 011,00	6 547 286,00	9 018 465,00	2 106 523,00	1 410 000,00	60 000,00	1 350 000,00
2025	32 958 200,00	32 898 200,00	2 511 229,00	9 210,00	13 632 311,00	6 874 650,00	9 870 800,00	2 169 719,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2026	34 603 110,00	34 543 110,00	2 636 790,00	9 210,00	13 904 957,00	7 218 383,00	10 773 770,00	2 234 811,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2027	36 330 266,00	36 270 266,00	2 768 630,00	9 210,00	14 322 106,00	7 579 302,00	11 591 018,00	2 301 855,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2028	38 143 779,00	38 083 779,00	2 907 062,00	9 210,00	14 608 548,00	7 958 267,00	12 600 692,00	2 370 911,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2029	40 047 968,00	39 987 968,00	3 052 415,00	9 210,00	14 900 719,00	8 356 180,00	13 669 444,00	2 442 038,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2030	42 047 366,00	41 987 366,00	3 205 036,00	9 210,00	15 198 733,00	8 773 989,00	14 800 398,00	2 515 299,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2031	44 146 734,00	44 086 734,00	3 365 288,00	9 210,00	15 502 708,00	9 212 688,00	15 996 840,00	2 590 758,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2032	46 351 071,00	46 291 071,00	3 533 552,00	9 210,00	15 812 762,00	9 673 322,00	17 262 225,00	2 668 481,00	60 000,00	60 000,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego ważór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osiowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osiowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	41 052 030,22	29 994 280,26	12 558 437,65	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 057 749,96	11 057 749,96	95 077,00
2023	33 167 637,00	24 481 637,00	12 549 514,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	8 686 000,00	8 686 000,00	0,00
2024	32 741 619,00	30 022 020,00	12 925 999,00	0,00	0,00	174 400,00	0,00	0,00	0,00	2 719 599,00	2 719 599,00	0,00
2025	32 958 200,00	30 922 681,00	13 313 779,00	0,00	0,00	153 900,00	0,00	0,00	0,00	2 035 519,00	2 035 519,00	0,00
2026	34 603 110,00	31 850 361,00	13 713 192,00	0,00	0,00	133 500,00	0,00	0,00	0,00	2 752 749,00	2 752 749,00	0,00
2027	36 330 266,00	32 805 872,00	14 124 588,00	0,00	0,00	113 100,00	0,00	0,00	0,00	3 524 394,00	3 524 394,00	0,00
2028	38 143 779,00	33 790 048,00	14 548 326,00	0,00	0,00	92 700,00	0,00	0,00	0,00	4 353 731,00	4 353 731,00	0,00
2029	40 047 968,00	34 803 749,00	14 984 776,00	0,00	0,00	72 300,00	0,00	0,00	0,00	5 244 219,00	5 244 219,00	0,00
2030	42 047 366,00	35 847 861,00	15 434 319,00	0,00	0,00	51 900,00	0,00	0,00	0,00	6 199 505,00	6 199 505,00	0,00
2031	44 146 734,00	36 923 297,00	15 897 349,00	0,00	0,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	7 223 437,00	7 223 437,00	0,00
2032	46 351 071,00	38 030 996,00	16 374 269,00	0,00	0,00	11 100,00	0,00	0,00	0,00	8 320 075,00	8 320 075,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-7 030 000,00	0,00	7 590 670,59	7 590 000,00	7 030 000,00	0,00	0,00	670,59	0,00	
2023	0,00	0,00	1 073 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 200,00	0,00	
2024	0,00	0,00	684 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684 200,00	0,00	
2025	0,00	0,00	908 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908 200,00	0,00	
2026	0,00	0,00	1 209 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 200,00	0,00	
2027	0,00	0,00	871 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 200,00	0,00	
2028	0,00	0,00	871 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 200,00	0,00	
2029	0,00	0,00	871 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 200,00	0,00	
2030	0,00	0,00	871 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 200,00	0,00	
2031	0,00	0,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	0,00	
2032	0,00	0,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X.7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	560 670,59	560 670,59	176 470,59	176 470,59	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 200,00	1 073 200,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	684 200,00	684 200,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	908 200,00	908 200,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 200,00	1 209 200,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	871 200,00	871 200,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	871 200,00	871 200,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	871 200,00	871 200,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	871 200,00	871 200,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>11</sup>W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:	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 <sup>X</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1</sup>						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 309 600,00	0,00	85 568,96	86 239,55	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 236 400,00	0,00	5 358 000,00	5 358 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 552 200,00	0,00	1 309 599,00	1 309 599,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 644 000,00	0,00	1 975 519,00	1 975 519,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 434 800,00	0,00	2 692 749,00	2 692 749,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 563 600,00	0,00	3 464 394,00	3 464 394,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 692 400,00	0,00	4 293 731,00	4 293 731,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 821 200,00	0,00	5 184 219,00	5 184 219,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	6 139 505,00	6 139 505,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 125 000,00	0,00	7 163 437,00	7 163 437,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 260 075,00	8 260 075,00	

<sup>B)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	2,11%	0,82%	1,09%	11,88%	13,57%	TAK	TAK
2023	5,37%	23,52%	23,78%	10,13%	11,82%	TAK	TAK
2024	3,46%	5,99%	6,23%	11,67%	13,36%	TAK	TAK
2025	4,08%	8,18%	x	11,07%	12,76%	TAK	TAK
2026	4,91%	10,34%	x	9,79%	11,36%	TAK	TAK
2027	3,43%	12,47%	x	9,30%	10,87%	TAK	TAK
2028	3,20%	14,56%	x	9,13%	10,70%	TAK	TAK
2029	2,98%	16,62%	x	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2030	2,78%	18,64%	x	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2031	2,46%	20,63%	x	12,40%	12,40%	TAK	TAK
2032	3,10%	22,59%	x	14,49%	14,49%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		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
2022	1 142 754,00	1 142 754,00	1 142 754,00	0,00	0,00	0,00	1 146 454,00	1 146 454,00	1 142 754,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	7 500,00	7 500,00	7 500,00	10 627 672,96	0,00	10 627 672,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	160 000,00	160 000,00	160 000,00	8 686 000,00	0,00	8 686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>		wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	560 670,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	383 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	384 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	383 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	384 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wiodącej 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. Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie warunku historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zadaniowo oraz planuje się zadaniowo zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 743 449,12	10 627 672,96	8 686 000,00	1 500 000,00	0,00	20 813 672,96
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 743 449,12	10 627 672,96	8 686 000,00	1 500 000,00	0,00	20 813 672,96
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:				167 500,00	7 500,00	160 000,00	0,00	0,00	167 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				167 500,00	7 500,00	160 000,00	0,00	0,00	167 500,00
1.1.2.1	Miejsce spotkań i rekreacji w Sypitkach -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2023	167 500,00	7 500,00	160 000,00	0,00	0,00	167 500,00
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				23 575 949,12	10 620 172,96	8 526 000,00	1 500 000,00	0,00	20 646 172,96
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 575 949,12	10 620 172,96	8 526 000,00	1 500 000,00	0,00	20 646 172,96
1.3.2.5	Przebudowa odcinka drogi nr 179021N w miejscowości Laski Małe -	Urząd Gminy Kalinowo	2020	2022	781 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej we wsi Piętki -	Urząd Gminy Kalinowo	2020	2022	1 010 000,00	992 000,00	0,00	0,00	0,00	992 000,00
1.3.2.7	Wykonanie studni głębinowej na ujęciu SUW w Kalinowie -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2023	406 000,00	1 000,00	380 000,00	0,00	0,00	381 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi w miejscowości Dudki -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2022	825 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Osiedlowej w Kalinowie -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2022	475 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi w miejscowości Wysokie -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2023	800 000,00	40 000,00	760 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.14	Przebudowa boiska o nawierzchni z trawy syntetycznej wraz z przebudową placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Borzymach -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2022	1 133 362,00	1 098 362,00	0,00	0,00	0,00	1 098 362,00
1.3.2.15	Budowa parkingu utwardzonego wraz z przebudową ciągów pieszych przy cmentarzu w Pisanicy -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2023	516 000,00	1 000,00	500 000,00	0,00	0,00	501 000,00
1.3.2.16	Budowa świetlicy wiejskiej w Milewie -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2022	1 436 036,17	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00
1.3.2.17	Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania SUW w Kalinowie -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2023	473 432,40	1 000,00	276 000,00	0,00	0,00	277 000,00
1.3.2.18	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kalinowie -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2022	7 110 157,59	4 557 000,00	0,00	0,00	0,00	4 557 000,00
1.3.2.19	Budowa kanalizacji sanitarnej Piętki - Kalinowo -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2023	1 180 000,00	80 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 180 000,00
1.3.2.20	Wykonanie projektu drogi w miejscowości Golubka -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2023	1 014 340,10	14 340,10	1 000 000,00	0,00	0,00	1 014 340,10
1.3.2.21	Wykonanie projektu budowy drogi w Skomętnie Wielkim -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2024	1 516 470,86	15 470,86	1 000,00	1 500 000,00	0,00	1 516 470,86

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.22	Przebudowa drogi w miejscowości Grądzkie Elckie -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2023	1 140 000,00	57 000,00	1 083 000,00	0,00	0,00	1 140 000,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi w miejscowości Dorsze -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2023	500 000,00	25 000,00	475 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi w miejscowości Marcinowo -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2023	1 000 000,00	50 000,00	950 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.25	Budowa oświetlenia drogowego w Pisanicy -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2023	209 150,00	200 000,00	1 000,00	0,00	0,00	201 000,00
1.3.2.26	Przebudowa stadionu w Pisanicy -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2023	2 050 000,00	50 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 050 000,00

Objaśnienia dokonanych zmian w odniesieniu do ostatniej uchwały.

**1. Zmian w załączniku Nr 1 – WPF dokonano zgodnie ze zmianami w budżecie gminy Kalinowo na 2021 rok.**

Dokonano zwiększenia dochodów ogółem i dochodów bieżących o kwotę 1.661.147,27 zł, w tym kwotę subwencji zmniejszono o 36.123,00 zł, dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o kwotę 1.177.922,00 zł a pozostałe dochody o 519.348,27 zł, w tym podatek od nieruchomości zwiększono o 123.348,00 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 1.963.147,27 zł, z tego wydatki bieżące zwiększa się o 1.695.647,27 zł, w tym wynagrodzenia zwiększa się o 374.443,00 zł, wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o 267.500,00 zł.

Wynik budżetu uległ zmianie o 302.000,00 zł i o taką samą kwotę zwiększa się przychody pochodzące z emisji obligacji, w tym na pokrycie deficytu. Nie uległa zmianie kwota rozchodów. Kwota długu zwiększa się o 302.000,00 zł, planowane zadłużenie Gminy Kalinowo na koniec 2022 roku ma wynosić 9.309.600,00 zł.

W wyniku tych zmian różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o 34.500,00 zł.

Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy uległy zwiększeniu o kwotę 1.142.754,00 zł, w tym środkami z budżetu UE zmniejszenie o 1.142.754,00 zł.

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększeniu o kwotę 1.146.454,00 zł, w tym środkami z budżetu UE zmniejszenie o 1.142.754,00 zł.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększono o kwotę 7.500,00 zł, są to środki z budżetu UE.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększono o kwotę 267.500,00 zł, zwiększenie dotyczy wydatków majątkowych.

**Rok 2023**

Wydatki bieżące zmniejszają się o 2.160.000,00 zł a wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o 2.160.000,00 zł, zmiana ta dotyczy zadań wymienionych w załączniku nr 2 - Przedsięwzięcia.

Przychody budżetu ulegają zwiększeniu o 302.000,00 zł, które mają pochodzić z wolnych środków.

Rozchody budżetu ulegają zwiększeniu o 302.000,00 zł na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększono o kwotę 160.000,00 zł, są to środki z budżetu UE.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększono o kwotę 2.160.000,00 zł, zwiększenie dotyczy wydatków majątkowych.

## **2. W załączniku nr 2 wprowadzono nowe zadania inwestycyjne:**

- „Miejsce spotkań i rekreacji w Sypitkach” zwiększenie środków o 7.500,00 zł w roku 2022 oraz zwiększenie środków o 160.000,00 zł w roku 2023, zaplanowano współfinansowanie z PROW;
- „Przebudowa stadionu w Pisanicy” zwiększenie środków o 50.000,00 zł w roku 2022 oraz zwiększenie środków o 2.000.000,00 zł w roku 2023 zaplanowano współfinansowanie z programu: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych;
- „Budowa świetlicy wiejskiej w Milewie” zwiększenie środków o 210.000,00 zł w roku 2022.