

Projekt

UCHWAŁA NR

RADY GMINY KALINOWO

z dnia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kalinowo na lata 2026 – 2035

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 2025 r. poz. 1483 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 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) **Rada Gminy Kalinowo uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XXIII.142.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 19 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kalinowo na lata 2026 – 2035 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2026 – 2035, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Dokonuje się zmian w Wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 – 2029, 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 Kalinowo

Leszek Miezio

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Gminy Kalinowo
z dnia 14 stycznia 2026 r.

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 ^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 ^{x3)}	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
2026	52 139 826,86	45 024 787,98	11 550 694,00	51 499,00	17 496 508,00	4 851 030,83	11 075 056,15	4 713 038,00	7 115 038,88	0,00	7 115 038,88
2027	60 164 892,00	51 314 892,00	12 128 229,00	53 044,00	18 371 333,00	6 155 553,00	14 606 733,00	4 854 429,00	8 850 000,00	0,00	8 850 000,00
2028	55 502 192,00	52 854 339,00	12 734 640,00	54 635,00	19 289 900,00	6 463 331,00	14 311 833,00	5 000 062,00	2 647 853,00	0,00	2 647 853,00
2029	58 089 969,00	54 439 969,00	13 371 372,00	56 274,00	20 254 395,00	6 786 498,00	13 971 430,00	5 150 064,00	3 650 000,00	0,00	3 650 000,00
2030	56 073 168,00	56 073 168,00	14 039 941,00	57 962,00	21 267 115,00	7 125 823,00	13 582 327,00	5 304 566,00	0,00	0,00	0,00
2031	57 755 363,00	57 755 363,00	14 741 938,00	59 701,00	22 330 471,00	7 482 114,00	13 141 139,00	5 463 703,00	0,00	0,00	0,00
2032	59 488 024,00	59 488 024,00	15 479 035,00	61 492,00	23 446 995,00	7 856 220,00	12 644 282,00	5 627 614,00	0,00	0,00	0,00
2033	61 272 665,00	61 272 665,00	16 252 987,00	63 337,00	24 619 345,00	8 249 031,00	12 087 965,00	5 796 442,00	0,00	0,00	0,00
2034	63 110 845,00	63 110 845,00	17 065 636,00	65 237,00	25 850 312,00	8 661 483,00	11 468 177,00	5 970 335,00	0,00	0,00	0,00
2035	65 004 170,00	65 004 170,00	17 918 918,00	67 194,00	27 142 828,00	9 094 557,00	10 780 673,00	6 149 445,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2026	53 140 626,86	43 882 291,89	22 039 582,84	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	9 258 334,97	9 258 334,97	252 556,00
2027	59 508 692,00	44 748 692,00	22 700 740,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	14 760 000,00	0,00	0,00
2028	54 845 992,00	46 091 153,00	23 381 762,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	8 754 839,00	0,00	0,00
2029	57 433 769,00	47 473 888,00	24 083 215,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	9 959 881,00	0,00	0,00
2030	55 656 968,00	48 898 105,00	24 805 711,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	6 758 863,00	0,00	0,00
2031	57 505 363,00	51 343 010,00	25 549 882,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	6 162 353,00	0,00	0,00
2032	59 353 024,00	52 883 300,00	26 316 378,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	6 469 724,00	0,00	0,00
2033	61 120 665,00	54 469 799,00	27 105 869,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	6 650 866,00	0,00	0,00
2034	62 730 845,00	56 103 893,00	27 919 045,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 626 952,00	0,00	0,00
2035	64 776 170,00	57 787 010,00	28 756 615,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	6 989 160,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	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
2026	-1 000 800,00	0,00	1 385 000,00	1 385 000,00	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	656 200,00	656 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	656 200,00	656 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	656 200,00	656 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	416 200,00	416 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	228 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	384 200,00	384 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	656 200,00	656 200,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	656 200,00	656 200,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	656 200,00	656 200,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	416 200,00	416 200,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	228 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^A						
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 529 800,00	0,00	1 142 496,09	1 142 496,09	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 873 600,00	0,00	6 566 200,00	6 566 200,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 217 400,00	0,00	6 763 186,00	6 763 186,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 561 200,00	0,00	6 966 081,00	6 966 081,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 145 000,00	0,00	7 175 063,00	7 175 063,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	895 000,00	0,00	6 412 353,00	6 412 353,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	760 000,00	0,00	6 604 724,00	6 604 724,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	608 000,00	0,00	6 802 866,00	6 802 866,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	228 000,00	0,00	7 006 952,00	7 006 952,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 217 160,00	7 217 160,00	

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 pieniężny 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 pieniężny 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
2026	1,88%	4,11%	12,96%	13,78%	TAK	TAK
2027	2,27%	15,36%	11,54%	12,36%	TAK	TAK
2028	2,10%	15,27%	11,17%	11,99%	TAK	TAK
2029	1,95%	15,20%	11,28%	12,11%	TAK	TAK
2030	1,35%	15,16%	11,21%	12,03%	TAK	TAK
2031	0,89%	13,14%	11,39%	12,21%	TAK	TAK
2032	0,56%	13,09%	11,54%	12,37%	TAK	TAK
2033	0,50%	13,05%	13,05%	13,05%	TAK	TAK
2034	0,83%	13,00%	14,32%	14,32%	TAK	TAK
2035	0,48%	12,98%	13,99%	13,99%	TAK	TAK

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
2026	0,00	0,00	0,00	2 315 601,27	2 315 601,27	2 315 601,27	140 625,40	140 625,40	132 450,57
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	847 853,00	847 853,00	847 853,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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
2026	560 000,00	560 000,00	225 000,00	9 035 704,37	412 925,40	8 622 778,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 000,00	0,00	0,00	14 760 000,00	50 000,00	14 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	933 619,00	933 619,00	847 853,00	4 537 619,00	0,00	4 537 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	384 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	166 200,00	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
2033	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Kalinowo
z dnia 14 stycznia 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 572 302,04	9 035 704,37	14 760 000,00	4 537 619,00	7 300 000,00	35 985 562,37
1.a	- wydatki bieżące				822 524,40	412 925,40	50 000,00	0,00	0,00	775 164,40
1.b	- wydatki majątkowe				35 749 777,64	8 622 778,97	14 710 000,00	4 537 619,00	7 300 000,00	35 210 397,97
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:				2 052 059,66	700 625,40	5 000,00	933 619,00	0,00	1 938 183,40
1.1.1	- wydatki bieżące				486 924,40	140 625,40	0,00	0,00	0,00	439 564,40
1.1.1.2	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo -	Urząd Gminy Kalinowo	2023	2026	89 740,80	43 025,40	0,00	0,00	0,00	74 980,80
1.1.1.3	Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej -	Szkoła Podstawowa w Kalinowie	2024	2026	397 183,60	97 600,00	0,00	0,00	0,00	364 583,60
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 565 135,26	560 000,00	5 000,00	933 619,00	0,00	1 498 619,00
1.1.2.2	"Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego" -	Urząd Gminy Kalinowo	2023	2028	1 037 335,25	50 000,00	5 000,00	933 619,00	0,00	988 619,00
1.1.2.3	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwańskich -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2026	527 800,01	510 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
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				34 520 242,38	8 335 078,97	14 755 000,00	3 604 000,00	7 300 000,00	34 047 378,97
1.3.1	- wydatki bieżące				335 600,00	272 300,00	50 000,00	0,00	0,00	335 600,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego -	Urząd Gminy Kalinowo	2024	2026	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.3	Opracowanie planu miejscowego -	Urząd Gminy Kalinowo	2024	2027	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.4	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Kalinowo na lata 2026 - 2035 -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2026	31 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.1.5	Rozwój e-usług publicznych w Gminie Kalinowo - dokumentacja -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2026	24 600,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 184 642,38	8 062 778,97	14 705 000,00	3 604 000,00	7 300 000,00	33 711 778,97
1.3.2.17	Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania SUW w Kalinowie -	Urząd Gminy Kalinowo	2021	2027	320 043,70	1 000,00	300 000,00	0,00	0,00	301 000,00
1.3.2.32	Termomodernizacja i przebudowa strażnicy OSP w Kalinowie -	KALINOWO	2023	2027	2 065 270,00	5 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 005 000,00
1.3.2.34	Przebudowa mostu na rz. Pietraszka z dojazdami w ciągu drogi gminnej nr 179003N Makosieje - Pisanica -	Urząd Gminy Kalinowo	2024	2026	3 550 165,00	3 510 805,00	0,00	0,00	0,00	3 510 805,00
1.3.2.35	Przebudowa bioska do piłki nożnej wraz z bieżnią lekkoatletyczną oraz budowa skateparku w Pisanicy -	Urząd Gminy Kalinowo	2022	2029	4 090 130,00	50 000,00	1 000,00	1 000,00	4 000 000,00	4 052 000,00
1.3.2.36	Przebudowa drogi wewnętrznej i budowa drogi w miejscowości Kalinowo -	Urząd Gminy Kalinowo	2024	2026	2 540 210,00	2 491 010,00	0,00	0,00	0,00	2 491 010,00
1.3.2.45	Budowa kanalizacji sanitarnej Kalinowo-Krzyżewo-Grądzkie Elckie-Koleśniki -	Urząd Gminy Kalinowo	2024	2028	6 164 534,71	30 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	6 030 000,00
1.3.2.48	Przebudowa drogi gminnej w Laskach Wielkich -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2027	2 849 200,00	36 900,00	2 800 000,00	0,00	0,00	2 836 900,00
1.3.2.49	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Sypitkach -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2027	1 680 000,00	3 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	1 603 000,00
1.3.2.50	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Romanowo -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2026	1 184 715,00	1 164 420,00	0,00	0,00	0,00	1 164 420,00
1.3.2.51	Przebudowa drogi gminnej w Wierzbowie -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2027	2 726 755,00	4 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	2 704 000,00
1.3.2.54	Magazyn zasobów ochrony ludności -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2026	639 975,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2.55	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków -	Urząd Gminy Kalinowo	2026	2027	2 010 000,00	10 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 010 000,00
1.3.2.56	Budowa sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Laski Wielkie -	Urząd Gminy Kalinowo	2026	2027	340 000,00	40 000,00	300 000,00	0,00	0,00	340 000,00

1.3.2.57	Adaptacja poddasza w Szkole Podstawowej w Pisanicy na cele dydaktyczne -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2029	1 261 000,00	60 000,00	1 000,00	600 000,00	600 000,00	1 261 000,00
1.3.2.58	Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi w Staczach -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2029	1 020 109,73	18 109,73	1 000,00	1 000,00	1 000 000,00	1 020 109,73
1.3.2.59	Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi w Kuczach -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2029	1 020 858,63	18 858,63	1 000,00	1 000,00	1 000 000,00	1 020 858,63
1.3.2.60	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę świetlicy wiejskiej w Turowie -	Urząd Gminy Kalinowo	2025	2029	721 675,61	19 675,61	1 000,00	1 000,00	700 000,00	721 675,61

UZASADNIENIE

1. Zmian w załączniku Nr 1 – WPF dokonano zgodnie ze zmianami w budżecie gminy Kalinowo na 2026 rok.

Dokonano zmniejszenia dochodów ogółem, w tym dochodów bieżących, z tego dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zmniejszono o kwotę 1.011.400,40 zł.

Wydatki ogółem w roku 2026 zmniejszono o kwotę 861.400,40 zł, wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 866.400,40 zł, w tym wynagrodzenia zmniejszono o kwotę 29,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 5.000,00 zł.

Wynik budżetu uległ zmianie o 150.000,00 zł i obecnie deficyt budżetu wynosi 1.000.800,00 zł. Przychody budżetu uległy zmianie o 100.000,00 zł, z tego kredyty, pożyczki i emisja obligacji uległa zmniejszeniu o 100.000,00 zł, w tym na pokrycie deficytu zwiększenie o 150.000,00 zł. Rozchody budżetu zmniejszyły się o 250.000,00 zł, w tym zmniejszenie spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Kwota długu uległa zmianie o 850.000,00 zł, na koniec 2026 roku planowane zadłużenie Gminy Kalinowo ma wynosić 3.529.800,00 zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększono o kwotę 106.900,00 zł, z tego bieżące zwiększono o kwotę 75.000,00 zł a majątkowe o 31.900,00 zł.

W lata następnych:

- w latach 2027- 2029 kwota długu uległa zmniejszeniu po 850.000,00 zł, każdego roku.

- w latach 2030 – 2031 zwiększenie po 250.000,00 zł wydatków ogółem i wydatków majątkowych, wynik budżetu uległ zmianie o 250.000,00 zł każdego roku, w tym zmniejszenie kwoty prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych. Rozchody budżetu zmniejszyły się po 250.000,00 zł każdego roku, w tym zmniejszenie spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych. W roku 2030 kwota długu uległa zmniejszeniu o 600.000,00 zł. W roku 2031 kwota długu uległa zmniejszeniu o 350.000,00 zł.

- w roku 2032 zwiększenie o 350.000,00 zł wydatków ogółem i wydatków majątkowych, wynik budżetu uległ zmianie o 350.000,00 zł, w tym zmniejszenie kwoty prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, rozchody budżetu zmniejszyły się o 350.000,00 zł, w tym zmniejszenie spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, kwota długu uległa zmniejszeniu po 850.000,00 zł, każdego roku.

2. W załączniku nr 2 dokonano następujących zmian.

Pozycja nr 1. Łączne nakłady finansowe zwiększono o kwotę 68.940,31 zł, limit 2026 zwiększono o kwotę 106.900,00 zł a limit zobowiązań zmniejszono o kwotę 38.100,00 zł.

Pozycja nr 1a. Wydatki bieżące. Łączne nakłady finansowe zmniejszono o kwotę 20.000,00 zł, limit 2026 zwiększono o kwotę 75.000,00 zł a limit zobowiązań zmniejszono o kwotę 20.000,00 zł.

Pozycja nr 1b. Wydatki majątkowe. Łączne nakłady finansowe zwiększono o kwotę 88.940,31 zł, limit 2026 zwiększono o kwotę 31.900,00 zł a limit zobowiązań zmniejszono o kwotę 18.100,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, **poz. 1.1** - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 1.284,98 zł a limit zobowiązań o kwotę 50.000,0 zł, zmiana ta dotyczy następujących zadań inwestycyjnych:

- „Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego” łączne nakłady finansowe zmniejszono o kwotę 1.283,75 zł a limit zobowiązań zmniejszono o kwotę 50.000,00 zł;
- „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwaśkach” łączne nakłady finansowe zmniejszono o kwotę 1,23 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, **poz. 1.3** - zwiększono łączne nakłady finansowe o 70.225,29 zł, limit 2026 zwiększono o 106.900,00 zł i limit zobowiązań o kwotę 11.900,00 zł, zmiana ta dotyczy następujących zadań:

Zadania bieżące:

- „Opracowanie planu ogólnego” zwiększenie limitu 2026 o 60.000,00 zł;
- „Opracowanie planu miejscowego” zmniejszenie łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań o 20.000,00 zł oraz zwiększenie limitu 2026 o 15.000,00 zł;

Zadania majątkowe:

- „Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania SUW Kalinowo” zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 1.000,00 zł;
- „Termomodernizacja i przebudowa strażnicy OSP w Kalinowie” zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 1.730,00 zł;
- „Budowa kanalizacji sanitarnej Kalinowo- Krzyżewo- Grądzkie Ełckie- Koleśniki” zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 102.534,71 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej w Laskach Wielkich” zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 5.800,00 zł, zwiększenie limitu 2026 i limitu zobowiązań o kwotę 31.900,00 zł;
- „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sypitkach” zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 3.000,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Romanowo” zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 240,22 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej w Wierzbowie” zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 514,20 zł;
- „Magazyn zasobów ochrony ludności” zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 25,00 zł.