

**UCHWAŁA NR XV/168/25  
RADY GMINY KURZĘTNIK**

z dnia 15 grudnia 2025 r.

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2026 -2034.**

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), w związku z art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kurzętnik, na lata 2026 – 2034 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2026 – 2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2.** Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 – 2034, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Kurzętnik do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w relacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Kurzętnik do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnym Gminy Kurzętnik.

**§ 5.** Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Nr VI/67/24 Rady Gminy Kurzętnik z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2025 - 2034 z późniejszymi zmianami.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kurzętnik.

**§ 8.** Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega ogłoszeniu.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 XV/168/25  
z dnia 2025-12-15

- projekt -

| 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 |  |
| 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             | 74 552 763,61               | 69 278 935,44                | 23 201 996,00   | 576 886,00  | 21 290 018,00       | 10 686 161,80   | 13 523 873,64                           | 8 750 000,00 | 5 273 828,17                      | 1 300 500,00                   | 3 973 328,17   |  |
| 2027             | 74 818 023,36               | 71 357 303,50                | 23 301 996,00   | 739 968,53  | 24 290 018,00       | 11 300 000,00   | 11 725 320,97                           | 8 750 000,00 | 3 460 719,86                      | 1 300 000,00                   | 1 230 359,93   |  |
| 2028             | 74 226 665,30               | 73 426 665,30                | 23 401 996,00   | 903 051,06  | 27 290 018,00       | 11 500 000,00   | 10 331 600,24                           | 9 100 000,00 | 800 000,00                        | 800 000,00                     | 0,00   |  |
| 2029             | 75 782 611,93               | 75 482 611,93                | 23 501 996,00   | 1 066 133,59  | 30 090 018,00       | 11 500 000,00   | 9 324 464,34                            | 9 100 000,00 | 300 000,00                        | 300 000,00                     | 0,00   |  |
| 2030             | 77 520 642,45               | 77 520 642,45                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 12 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2031             | 79 458 658,51               | 79 458 658,51                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 12 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2032             | 81 286 207,66               | 81 286 207,66                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 12 200 000,00   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2033             | 82 911 931,81               | 82 911 931,81                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 12 300 000,00   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2034             | 84 570 170,45               | 84 570 170,45                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 13 400 000,00   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |

<sup>1)</sup> Wzór 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 wzór 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 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.

<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 którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                       | 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) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym 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 którym 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  |
| 2026             | 79 232 763,61               | 59 219 965,89                | 31 503 824,50                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 000 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 20 012 797,72                  | 18 919 797,72   | 1 093 000,00   |
| 2027             | 73 018 023,36               | 60 759 685,00                | 32 448 939,23                                | 0,00                                       | 0,00   | 920 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 12 258 338,36                  | 12 258 338,36   | 0,00   |
| 2028             | 72 426 665,30               | 62 278 677,12                | 33 422 407,40                                | 0,00                                       | 0,00   | 820 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 147 988,18                  | 10 147 988,18   | 0,00   |
| 2029             | 73 982 611,93               | 63 773 365,37                | 34 425 079,62                                | 0,00                                       | 0,00   | 720 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 209 246,56                  | 10 209 246,56   | 0,00   |
| 2030             | 75 820 642,45               | 65 303 926,14                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 620 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 516 716,31                  | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 77 858 658,51               | 66 805 916,44                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 520 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 11 052 742,07                  | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 79 686 207,66               | 68 275 646,60                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 420 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 11 410 561,06                  | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 82 911 931,81               | 69 709 435,17                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 13 202 496,64                  | 0,00  | 0,00   |
| 2034             | 84 570 170,45               | 71 103 623,87                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 13 466 546,58                  | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <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                                     |
| 2026             | -4 680 000,00              | 0,00  | 6 480 000,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 4 531 884,29                                       | 4 531 884,29                              | 1 948 115,71   | 148 115,71                                |
| 2027             | 1 800 000,00               | 1 800 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 1 800 000,00               | 1 800 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 1 800 000,00               | 1 800 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 1 700 000,00               | 1 700 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 1 600 000,00               | 1 600 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 1 600 000,00               | 1 600 000,00  | 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                                      |

<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 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:   |   |  |   | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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                                      | 1 800 000,00                  | 1 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 800 000,00                  | 1 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 800 000,00                  | 1 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 800 000,00                  | 1 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 700 000,00                  | 1 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 600 000,00                  | 1 600 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 600 000,00                  | 1 600 000,00   | 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  |

<sup>7)</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 |   |   |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
|                              | łącznie 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 dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | 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 <sup>x</sup> |  |                          |        |   |   |   |
| 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   | 10 300 000,00            | 0,00   | 10 058 969,55   | 16 538 969,55   |   |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 500 000,00             | 0,00   | 10 597 618,50   | 10 597 618,50   |   |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 700 000,00             | 0,00   | 11 147 988,18   | 11 147 988,18   |   |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 900 000,00             | 0,00   | 11 709 246,56   | 11 709 246,56   |   |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 200 000,00             | 0,00   | 12 216 716,31   | 12 216 716,31   |   |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 600 000,00             | 0,00   | 12 652 742,07   | 12 652 742,07   |   |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 13 010 561,06   | 13 010 561,06   |   |
| 2033                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 13 202 496,64   | 13 202 496,64   |   |
| 2034                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 13 466 546,58   | 13 466 546,58   |   |

<sup>8)</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 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) <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  |
| 2026             | 4,78%   | 18,87%  | 23,83%  | 23,70%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 4,53%   | 19,18%  | 23,06%  | 22,93%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 4,23%   | 19,33%  | 21,37%  | 21,24%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 3,94%   | 19,43%  | 19,99%  | 19,85%  | TAK   | TAK  |
| 2030             | 3,54%   | 19,59%  | 19,31%  | 19,18%  | TAK   | TAK  |
| 2031             | 3,15%   | 19,56%  | 19,55%  | 19,42%  | TAK   | TAK  |
| 2032             | 2,92%   | 19,44%  | 18,85%  | 18,71%  | TAK   | TAK  |
| 2033             | 0,00%   | 18,70%  | 19,34%  | 19,34%  | TAK   | TAK  |
| 2034             | 0,00%   | 18,92%  | 19,32%  | 19,32%  | 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:  |   | Wydatki 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 finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 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 <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone 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             | 453 903,57   | 453 903,57  | 392 245,52                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 453 903,57   | 453 903,57   | 392 245,52                                    |
| 2027             | 200 640,00   | 200 640,00  | 165 568,12                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 200 640,00   | 200 640,00   | 165 568,12                                    |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

| 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     |   |  |   |  |
|                  |   |   | 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             | 336 629,14  | 336 629,14  | 276 035,89  | 17 316 846,40  | 721 739,44 | 16 595 106,96 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4 722 852,82   | 200 640,00 | 4 522 212,82  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 633 000,00   | 0,00       | 633 000,00    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 660 000,00   | 0,00       | 660 000,00    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 688 000,00   | 0,00       | 688 000,00    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 717 000,00   | 0,00       | 717 000,00    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 747 000,00   | 0,00       | 747 000,00    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 778 000,00   | 0,00       | 778 000,00    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2034             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 811 000,00   | 0,00       | 811 000,00    | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> | 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 <sup>x</sup> |       |  |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |  |   |  |  |       | wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |   |  |  |       |  |
| 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             | 1 800 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2027             | 1 800 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2028             | 1 800 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2029             | 1 800 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2030             | 1 700 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2031             | 1 600 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2032             | 1 600 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2033             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2034             | 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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

<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 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, 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

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XV/168/25  
z dnia 2025-12-15

- projekt -

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 2030 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 38 719 041,19            | 17 316 846,40 | 4 722 852,82 | 633 000,00 | 660 000,00 | 688 000,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 780 677,00             | 721 739,44    | 200 640,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 36 938 364,19            | 16 595 106,96 | 4 522 212,82 | 633 000,00 | 660 000,00 | 688 000,00 |
| 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: |   |                  |      | 1 969 149,01             | 790 532,71    | 200 640,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 325 708,71             | 453 903,57    | 200 640,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | Aktywny Maluch 2022 - 2029 - Funkcjonowanie nowych miejsc opieki -   | "GMINNY ZESPÓŁ OPIEKUNCZO-WYCHOWAWCZY"    | 2025             | 2027 | 601 920,00               | 200 640,00    | 200 640,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.2 | Usługi Społeczne w Gminie Kurzętnik -  | CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W KURZĘTNIKU    | 2025             | 2026 | 723 788,71               | 253 263,57    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 643 440,30               | 336 629,14    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Kurzętnik - Zaawansowane usługi cyfrowe   | KURZĘTNIK                                 | 2024             | 2026 | 643 440,30               | 336 629,14    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |   |                  |      | 36 749 892,18            | 16 526 313,69 | 4 522 212,82 | 633 000,00 | 660 000,00 | 688 000,00 |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 454 968,29               | 267 835,87    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.1 | Sporządzenie planu ogólnego dla Gminy Kurzętnik -  | KURZĘTNIK                                 | 2024             | 2026 | 300 000,00               | 211 835,87    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Czyste Powietrze I -   | Urząd Gminy Kurzętnik                     | 2022             | 2026 | 104 968,29               | 6 000,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Kurzętnik na lata 2026 - 2036 -  | KURZĘTNIK                                 | 2025             | 2026 | 50 000,00                | 50 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 36 294 923,89            | 16 258 477,82 | 4 522 212,82 | 633 000,00 | 660 000,00 | 688 000,00 |
| 1.3.2.1 | Wnoszenie wkładów pieniężnych przez GminęKurzętnik do spółki Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Kurzętniku Sp. z o.o. z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego - Podwyższenie kapitałów  | Urząd Gminy Kurzętnik                     | 2020             | 2034 | 9 256 141,00             | 583 000,00    | 608 000,00   | 633 000,00 | 660 000,00 | 688 000,00 |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa budynku Urzędu Gminy oraz rozbiórka istniejącego budynku biurowego w Kurzętniku -   | Urząd Gminy Kurzętnik                     | 2021             | 2026 | 7 137 171,31             | 2 977 996,78  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3 | Rozbudowa ulicy Grunwaldzkiej, Rynek, Hunta i Kościuszki w Kurzętniku -  | KURZĘTNIK                                 | 2023             | 2026 | 147 000,00               | 80 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi gminnej Brzozie Lubawskie - Brzozie ( do granicy gminy) -   | Urząd Gminy Kurzętnik                     | 2022             | 2026 | 2 698 965,36             | 2 012 717,62  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 717 000,00 | 747 000,00 | 778 000,00 | 811 000,00 | 27 073 699,22       |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 922 379,44          |
| 1.b     | 717 000,00 | 747 000,00 | 778 000,00 | 811 000,00 | 26 151 319,78       |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 991 172,71          |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 654 543,57          |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 401 280,00          |
| 1.1.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 253 263,57          |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 336 629,14          |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 336 629,14          |
| 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     | 717 000,00 | 747 000,00 | 778 000,00 | 811 000,00 | 26 082 526,51       |
| 1.3.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 267 835,87          |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 211 835,87          |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 000,00            |
| 1.3.1.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 50 000,00           |
| 1.3.2   | 717 000,00 | 747 000,00 | 778 000,00 | 811 000,00 | 25 814 690,64       |
| 1.3.2.1 | 717 000,00 | 747 000,00 | 778 000,00 | 811 000,00 | 6 225 000,00        |
| 1.3.2.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 977 996,78        |
| 1.3.2.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 80 000,00           |
| 1.3.2.4 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 012 717,62        |

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |            |
| 1.3.2.5  | Budowa ulicy Polnej w Kurzętniku -   | Urząd Gminy Kurzętnik                     | 2021             | 2026 | 4 440 772,09             | 3 469 850,67 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Przebudowa drogi gminnej Marzęcice-Kamionka-Mate Bałówki - etap II -   | KURZĘTNIK                                 | 2025             | 2027 | 3 520 945,76             | 883 878,44   | 2 625 067,32 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Przebudowa drogi gminnej Tomaszewo - Wielkie Bałówki -   | Urząd Gminy Kurzętnik                     | 2019             | 2026 | 3 612 862,24             | 2 492 914,18 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Rozbudowa drogi gminnej Nr 182026N dr. kraj. nr 15 (Brzozie Lubawskie) - gr. wojew. -                            | KURZĘTNIK                                 | 2024             | 2026 | 91 800,00                | 75 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9  | Poprawa efektywności energetycznej w budynku Szkoły Podstawowej w Tereszewie -                                   | KURZĘTNIK                                 | 2024             | 2026 | 907 703,13               | 901 553,13   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Opracowanie dokumentacji technicznej budowy świetlicy wiejskiej w Kurzętniku (dz. nr 696/36) - świetlica wiejska | KURZĘTNIK                                 | 2024             | 2026 | 68 900,00                | 28 900,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | Modernizacja stadionu piłkarsko - lekkoatletycznego wraz z budową boiska wielofunkcyjnego w Kurzętniku -         | KURZĘTNIK                                 | 2024             | 2026 | 127 900,00               | 124 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.12 | Budowa boiska wielofunkcyjnego oraz remont sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Kurzętniku -                  | KURZĘTNIK                                 | 2025             | 2026 | 1 356 176,00             | 1 356 176,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.13 | Budowa ul. Rzecznej w Kurzętniku dz. nr 1504/12, 1503 (opracowanie dokumentacji) -                               | KURZĘTNIK                                 | 2025             | 2026 | 35 000,00                | 20 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.14 | Rozbudowa drogi działka nr 38 w Marzęcicach do granicy gminy -   | KURZĘTNIK                                 | 2022             | 2027 | 1 908 318,00             | 552 491,00   | 1 289 145,50 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.15 | Renowacja ruin zamku Biskupów Chelmińskich oraz zagospodarowanie wzgórza zamkowego w Kurzętniku -                | KURZĘTNIK                                 | 2020             | 2026 | 337 269,00               | 300 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.16 | Budowa magazynu -  | KURZĘTNIK                                 | 2025             | 2026 | 648 000,00               | 400 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.2.5  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 469 850,67        |
| 1.3.2.6  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 508 945,76        |
| 1.3.2.7  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 492 914,18        |
| 1.3.2.8  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 75 000,00           |
| 1.3.2.9  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 901 553,13          |
| 1.3.2.10 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 28 900,00           |
| 1.3.2.11 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 124 000,00          |
| 1.3.2.12 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 356 176,00        |
| 1.3.2.13 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 20 000,00           |
| 1.3.2.14 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 841 636,50        |
| 1.3.2.15 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 300 000,00          |
| 1.3.2.16 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 400 000,00          |

## Informacja opisowa

### do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2026 – 2034

WPF obejmuje swym zakresem lata 2026-2034. Rok 2034 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez Gminę Kurzętnik zobowiązań.

Gmina wybrała 7 letni wskaźnik spłaty długu zgodnie z wydanym Zarządzeniem Nr 66/2021 Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 22 listopada 2021 r. Planowane zadłużenie Gminy Kurzętnik wraz z odsetkami w latach objętych WPF, jego spłaty, oraz wskaźniki spłat z art. 243 uofp. określone w kolumnach 8.1 w stosunku do kolumny 8.3 i 8.3.1 WPF zostały ustalone na bezpiecznym poziomie. Zadłużenie gminy i jego spłata pozwala na realizację planowanych zadań inwestycyjnych zarówno rocznych jak i wieloletnich określonych w prognozie wydatków majątkowych na lata 2026 – 2034. Kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 10.300.000,00 zł, co stanowi 13,82 % zadłużenia do planowanych dochodów, natomiast planowane wskaźniki łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1. ustawy o finansach publicznych są na stabilnym poziomie. Zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.800.000,00 zł z wolnych środków. Deficyt budżetu ustalono w kwocie - 4.680.000,00 zł, który zostanie pokryty z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków z roku 2025 w kwocie 336.629,14 zł, przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4.195.255,15 zł oraz wolnych środków w kwocie 148.115,71 zł. Prognozowane środki finansowe pochodzące z nadwyżek w poszczególnych latach przeznaczone będą na spłatę zobowiązań gminy.

Łącznie przychody budżetu Gminy Kurzętnik na rok 2026 ustalono na poziomie 6.480.000,00 zł, a rozchody związane ze spłatą długu zaplanowano w kwocie 1.800.000,00 zł. Rozchody na lata następne zaprezentowane zostały w kol. 5 wieloletniej prognozy finansowej. zgodnie z harmonogramem spłat kredytów oraz wykupu obligacji.

W skład zaplanowanych przychodów w kwocie 6.480.000,00 zł wchodzi: kwota 1.948.115,78 zł stanowi wolne środki z lat ubiegłych (Rb-NDS za III kw. 2025 r.), kwota 4.195.255,15 zł

stanowi przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach na realizację zadań inwestycyjnych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Pozostała kwota w wysokości 336.629,14 zł stanowi przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Kurzętnik”.

Dochody gminy ogółem dla roku 2026 kształtują się na poziomie 74.552.763,61 zł i są niższe w stosunku do planu za 3 kw. 2025 r. o 10,06 % natomiast dochody bieżące są niższe o 0,15 % od planu za 3 kw. 2025 r. Planowana prognoza dochodów bieżących budżetu w latach 2027-2034 wykazuje wzrost dochodów bieżących w przedziale od 3,00 % do 2,00 % . Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu dochodów wykorzystano analizę prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz analizę wykonania dochodów bieżących za lata 2016-2024 oraz przewidywane wykonanie za rok 2025.

#### **Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2026 stanowią:**

1. Dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.300.500,00 zł zgodnie z planem sprzedaży mienia komunalnego na lata 2025/2026.
2. Dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 205,69 zł.
3. Dochody pozyskane na inwestycje w kwocie 3.973.122,48 zł, w tym:
  - 1) z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.:
    - a) „Przebudowa drogi gminnej Marzęcice – Kamionka – Małe Bałówki - etap II” w kwocie 527.725,70 zł;
  - 2) z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania:
    - a) „Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa budynku Urzędu Gminy oraz rozbiórka istniejącego budynku biurowego w Kurzętniku ” w kwocie 2.902.996,78 zł.

3) Dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację zadania:

a) „Budowa boiska wielofunkcyjnego oraz remont Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Kurzętniku ” w kwocie 542.400,00 zł.

**Wydatki bieżące w roku 2026** - Planując wysokość wydatków bieżących kierowano się wymaganiami art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Gminy. W kolejnych latach planuje się wzrost wydatków bieżących.

Od roku 2027 zaplanowano wzrost wydatków w przedziale od 2,60 % do 2,00 %. Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu wydatków wykorzystano także analizę wykonania wydatków bieżących w latach 2018-2025. Gmina podejmuje także działania ograniczające wydatki w roku 2026 i latach następnych przez wprowadzenie ograniczenia wydatków w jednostkach podległych oraz w urzędzie gminy. W roku 2026 zaplanowano środki na realizację zadań na które pozyskano zewnętrzne dofinansowanie (wydatki majątkowe). Na zadania inwestycyjne, na które Gmina ubiega się o dofinansowanie zaplanowano środki w wysokości wkładu własnego. W kolejnych latach założono wydatki majątkowe jednoroczne, realizowane w miarę możliwości finansowych budżetu Gminy.

**W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zaplanowano na lata 2026 - 2034 niżej wymienione przedsięwzięcia majątkowe :**

1. „Przebudowa drogi gminnej Marzęcice – Kamionka – Małe Bałówki – etap II” – zadanie jest realizowane w latach 2025 – 2027 - wydatki roku 2026 stanowią kwotę 883.878,44 zł, wydatki roku 2027 stanowią kwotę 2.625.067,32 zł i są to wydatki współfinansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 3.520.945,76 zł.

2. „Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa budynku Urzędu Gminy oraz rozbiórka istniejącego budynku biurowego w Kurzętniku” zadanie jest realizowane w latach 2021-2026 – wydatki roku 2026 stanowią kwotę 2.977.996,78 zł i są współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 7.137.171,31 zł.

3. „Budowa boiska wielofunkcyjnego oraz remont sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Kurzętniku” – zadanie jest realizowane w latach 2025-2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 1.356.176,00 zł i są współfinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 1.356.176,00 zł.
4. „Rozbudowa ulicy Grunwaldzkiej, Rynek, Hunta i Kościuszki w Kurzętniku” – zadanie jest realizowane w latach 2023 - 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 80.000,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 147.000,00 zł.
5. „Przebudowa drogi gminnej Brzozie Lubawskie – Brzozie (do granicy gminy)” – zadanie jest realizowane w latach 2022 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 2.012.717,62 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 2.698.965,36 zł.
6. „Budowa ul. Rzecznej w Kurzętniku dz. nr 1504/12, 1503 (opracowanie dokumentacji)” – zadanie jest realizowane w latach 2025 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 20.000,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 35.000,00 zł.
7. „Rozbudowa drogi działka nr 38 w Marzęcicach do granicy gminy” – zadanie jest realizowane w latach 2022 – 2027. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 552.491,00 zł. Wydatki roku 2027 stanowią kwotę 1.289.145,50 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 1.908.318,00 zł.
8. „Budowa ul. Polnej w Kurzętniku” – zadanie jest realizowane w latach 2021 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 3.469.850,67 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 4.440.772,09 zł.
9. „Przebudowa drogi gminnej Tomaszewo – Wielkie Bałówki” – zadanie jest realizowane w latach 2019 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 2.492.914,18 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 3.612.862,24 zł.
10. „Renowacja ruin zamku Biskupów Chełmińskich oraz zagospodarowanie wzgórza zamkowego w Kurzętniku” – zadanie jest realizowane w latach 2020-2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 300.000,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 337.269,00 zł.

11. „Budowa magazynu” – zadanie jest realizowane w latach 2025-2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 400.000,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 648.000,00 zł.

12. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 182026N dr. kraj. nr 15 (Brzozie Lubawskie) – gr. wojew.” – zadanie jest realizowane w latach 2024 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 75.000,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 91.800,00 zł.

13. „Poprawa efektywności energetycznej w budynku Szkoły Podstawowej w Tere-szewie” – zadanie jest realizowane w latach 2024 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 901.553,13 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 907.703,13 zł.

14. „Opracowanie dokumentacji technicznej budowy świetlicy wiejskiej w Kurzęt-niku (dz. nr 696/36)” - zadanie jest realizowane w latach 2024 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 28.900,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 68.900,00 zł.

15. „Modernizacja stadionu piłkarsko – lekkoatletycznego wraz z budową boiska wielofunkcyjnego w Kurzętniku” - zadanie jest realizowane w latach 2024 – 2026. Wy-datki roku 2026 stanowią kwotę 124.000,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia usta-lono w kwocie 127.900,00 zł.

16. „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Kurzętnik” - zadanie jest realizowane w latach 2024 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 336.629,14 zł. Łączne na-klady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 643.440,30 zł. Zadanie jest dofinansowane z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC).

17. W latach 2026 – 2034 wprowadzono zgodnie z aktem założycielskim harmono-gram przekazywania wkładów pieniężnych na podwyższenie kapitału spółki Towarzy-stwo Budownictwa Społecznego w Kurzętniku Sp. z o.o. celem zapewnienia realizacji zadań w zakresie budownictwa mieszkaniowego jak niżej:

| <b>Lp.</b> | <b>Do dnia</b> | <b>Do kwoty w zł</b> |
|------------|----------------|----------------------|
| 1          | 31.12.2026     | 583 000              |
| 2          | 31.12.2027     | 608 000              |
| 3          | 31.12.2028     | 633 000              |

|              |            |                     |
|--------------|------------|---------------------|
| 4            | 31.12.2029 | 660 000             |
| 5            | 31.12.2030 | 688 000             |
| 6            | 31.12.2031 | 717 000             |
| 7            | 31.12.2032 | 747 000             |
| 8            | 31.12.2033 | 778 000             |
| 9            | 31.12.2034 | 811 000             |
| <b>RAZEM</b> |            | <b>6 225 000,00</b> |

**oraz przedsięwzięcia w zakresie wydatków bieżących:**

- 1) „Usługi społeczne w Gminie Kurzętnik” - zadanie jest realizowane w latach 2025 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 253.263,57 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 723.788,71 zł. Zadanie jest dofinansowane z Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.
- 2) „Aktywny Maluch 2022 – 2029 – Funkcjonowanie nowych miejsc opieki” – zadanie jest realizowane w latach 2025 – 2027. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 200.640,00 zł. Wydatki roku 2027 stanowią kwotę 200.640,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 601.920,00 zł. Zadanie jest dofinansowane z programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Aktywny Maluch” 2022-2029 w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 – 2027 (FERS).
- 3) „Sporządzenie planu ogólnego dla Gminy Kurzętnik” - zadanie jest realizowane w latach 2024 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 211.835,87 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 300.000,00 zł.
- 4) „Czyste Powietrze I” – zadanie jest realizowane w latach 2022 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 6.000,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 104.968,29 zł.
- 5) „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Kurzętnik na lata 2026 – 2036” – zadanie jest realizowane w latach 2025 – 2026. Wydatki roku 2026 stanowią kwotę 50.000,00 zł. Łączne nakłady przedsięwzięcia ustalono w kwocie 50.000,00 zł.