

Projekt

z dnia 22 grudnia 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXX/343/22
RADY GMINY KURZĘTNIK**

z dnia 12 grudnia 2022 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2023 -2034

Na podstawie art. 226-229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, zm.; poz. 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964, 2414), w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 zm.; poz. 1005, 1079, 1561) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kurzętnik, na lata 2023 – 2034 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 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. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXIII/261/21 Rady Gminy Kurzętnik z dnia 7 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2022-2034 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kurzętnik.

§ 8. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Wojciech Goniszewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XXX/343/2022 Rady Gminy Kurzętnik

z dnia 12 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2034

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	42 118 980,09	37 690 463,94	3 116 076,00	66 831,65	13 107 947,00	15 654 638,33	5 744 970,96	3 546 341,19	4 428 516,15	2 165 396,53	2 263 129,62
Wykonanie 2017	45 724 121,43	40 996 744,49	3 635 429,00	57 993,13	13 538 608,00	17 638 219,25	6 126 495,11	3 743 086,25	4 727 376,94	876 499,26	3 850 877,68
Wykonanie 2018	51 959 147,37	43 504 650,90	4 229 320,00	73 010,56	14 852 470,00	17 299 967,70	7 049 882,64	3 977 775,16	8 454 496,47	1 812 711,78	6 641 784,69
Wykonanie 2019	54 522 043,56	47 659 930,17	4 593 401,00	77 407,08	15 809 774,00	20 446 329,47	6 733 018,62	4 262 308,32	6 862 113,39	2 132 337,15	4 729 776,24
Wykonanie 2020	60 990 501,77	52 288 116,19	4 810 656,00	86 337,36	16 573 098,00	23 026 371,99	7 791 652,84	4 763 192,30	8 702 385,58	2 264 919,94	6 437 465,64
Wykonanie 2021	62 721 959,52	55 378 801,64	5 609 335,00	120 095,94	18 250 287,00	23 007 110,23	8 391 973,47	4 766 059,18	7 343 157,88	1 017 208,32	6 325 949,56
Plan 3 kw. 2022	60 978 868,58	54 382 607,57	5 169 057,00	112 383,00	16 987 710,00	22 905 408,80	9 208 048,77	5 120 000,00	6 596 261,01	750 000,00	5 846 261,01
2023	56 206 336,55	44 735 129,20	5 248 133,00	153 187,00	18 486 099,00	10 380 630,64	10 467 079,56	5 975 000,00	11 471 207,35	1 500 000,00	9 971 207,35
2024	47 020 000,00	46 070 000,00	5 650 000,00	170 000,00	18 850 000,00	10 450 000,00	10 950 000,00	6 300 000,00	950 000,00	950 000,00	0,00
2025	47 000 000,00	47 000 000,00	5 780 000,00	170 000,00	19 250 000,00	10 550 000,00	11 250 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	47 800 000,00	47 800 000,00	5 930 000,00	170 000,00	19 550 000,00	10 600 000,00	11 550 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	48 500 000,00	48 500 000,00	6 250 000,00	170 000,00	19 700 000,00	10 650 000,00	11 730 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	49 500 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	50 500 000,00	50 500 000,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	51 500 000,00	51 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	52 500 000,00	52 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	53 500 000,00	53 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	54 500 000,00	54 500 000,00	0,00	0,00	0,00	13 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	55 500 000,00	55 500 000,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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
Wykonanie 2016	40 338 773,16	34 291 478,65	12 722 967,83	0,00	0,00	415 873,79	0,00	0,00	0,00	6 047 294,51	0,00	0,00
Wykonanie 2017	47 897 085,62	37 469 297,01	13 866 401,34	0,00	0,00	380 427,72	0,00	0,00	0,00	10 427 788,61	0,00	0,00
Wykonanie 2018	52 736 298,47	39 882 837,01	15 419 880,41	0,00	0,00	424 120,09	0,00	0,00	0,00	12 853 461,46	0,00	0,00
Wykonanie 2019	53 030 295,16	43 483 027,75	16 207 765,12	0,00	0,00	473 538,26	0,00	26 705,09	0,00	9 547 267,41	9 547 267,41	1 081 000,00
Wykonanie 2020	57 641 221,92	45 945 405,90	17 391 929,75	0,00	0,00	408 770,50	0,00	18 752,57	0,00	11 695 816,02	10 362 316,02	877 500,00
Wykonanie 2021	58 654 263,84	47 400 588,48	18 466 400,25	0,00	0,00	198 791,34	0,00	6 661,33	0,00	11 253 675,36	9 878 675,36	277 500,00
Plan 3 kw. 2022	68 551 354,28	53 917 210,40	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	9 000,00	0,00	14 634 143,88	13 639 143,88	2 960 000,00
2023	60 447 644,92	44 177 082,43	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	8 000,00	0,00	16 270 562,49	15 754 562,49	1 935 679,00
2024	45 220 000,00	43 800 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	5 000,00	0,00	1 420 000,00	663 600,00	0,00
2025	45 200 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 000,00	0,00	1 200 000,00	600 000,00	0,00
2026	46 000 000,00	44 500 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2027	46 700 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2028	47 700 000,00	45 500 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00
2029	48 700 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00
2030	49 800 000,00	46 500 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00
2031	52 500 000,00	47 000 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00
2032	53 500 000,00	47 500 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2033	54 500 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00
2034	55 500 000,00	48 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 780 206,93	0,00	2 690 325,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2 690 325,37	0,00
Wykonanie 2017	-2 172 964,19	0,00	6 792 042,30	3 387 980,00	2 172 964,19	1 780 206,93	0,00	1 623 855,37	0,00
Wykonanie 2018	-777 151,10	0,00	5 846 538,11	3 000 000,00	777 151,10	0,00	0,00	2 846 538,11	0,00
Wykonanie 2019	1 491 748,40	0,00	6 729 644,81	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 829 644,81	0,00
Wykonanie 2020	3 349 279,85	0,00	7 022 024,41	0,00	0,00	2 361 615,08	2 361 615,08	4 660 409,33	0,00
Wykonanie 2021	4 067 695,68	0,00	8 942 718,26	0,00	0,00	3 349 279,85	0,00	5 593 438,41	0,00
Plan 3 kw. 2022	-7 572 485,70	0,00	9 076 879,70	0,00	0,00	1 081 645,56	1 081 645,56	7 995 234,14	6 490 840,14
2023	-4 241 308,37	0,00	5 841 308,37	0,00	0,00	502 327,98	502 327,98	5 338 980,39	3 738 980,39
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 470,14	1 066 470,14	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 540,00	1 772 540,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 239 742,20	2 239 742,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 368,80	1 199 368,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 586,00	1 428 586,00	300 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 394,00	1 504 394,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	55 110,22	0,00	55 110,22
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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	13 456 651,00	0,00	3 398 985,29	6 089 310,66
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	15 072 091,00	0,00	3 527 447,48	6 931 509,78
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	15 832 348,80	0,00	3 621 813,89	6 468 352,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	18 532 980,00	0,00	4 176 902,42	7 006 547,23
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	17 104 394,00	0,00	6 342 710,29	13 364 734,70
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	15 604 394,00	0,00	7 978 213,16	16 920 931,42
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 100 000,00	0,00	465 397,17	9 542 276,87
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	558 046,77	6 399 355,14
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	27,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	20,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	24,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	31,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	28,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	4,18%	6,56%	x	x	x	x
2023	7,25%	4,24%	8,61%	22,97%	22,97%	TAK	TAK
2024	6,44%	8,34%	11,01%	20,33%	20,33%	TAK	TAK
2025	6,15%	9,60%	x	18,97%	18,97%	TAK	TAK
2026	5,59%	9,62%	x	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2027	5,39%	9,88%	x	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2028	5,26%	11,05%	x	10,24%	10,24%	TAK	TAK
2029	5,08%	12,07%	x	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2030	4,63%	13,03%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2031	0,20%	13,92%	x	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2032	0,10%	14,84%	x	11,31%	11,31%	TAK	TAK
2033	0,00%	15,70%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2034	0,00%	16,71%	x	12,93%	12,93%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	30 784,15	30 784,15	25 944,88	2 094 999,30	0,00	2 094 999,30	30 784,15	30 784,15	25 944,88
Wykonanie 2018	17 449,40	17 449,40	14 706,35	3 770 435,39	377 435,39	3 770 435,39	17 449,40	17 449,40	14 706,35
Wykonanie 2019	1 106 493,16	1 106 493,16	1 029 984,29	927 188,09	927 188,09	927 188,09	880 639,03	923 486,03	791 469,63
Wykonanie 2020	1 124 700,54	1 124 700,54	1 022 477,69	3 029 830,52	3 029 830,52	3 029 830,52	1 192 018,91	1 192 018,91	1 048 936,89
Wykonanie 2021	963,40	936,40	837,82	1 588 355,36	1 588 355,36	1 588 355,36	190 549,76	190 549,76	170 461,99
Plan 3 kw. 2022	609 840,00	609 840,00	609 840,00	290 096,49	290 096,49	290 096,49	609 840,00	609 840,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	125 482,00	125 482,00	125 482,00	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
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 ^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
Wykonanie 2016	478 390,45	478 390,45	304 399,00	99 459,02	0,00	99 459,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 828 106,67	0,00	1 793 030,28	56 775,45	9 440,95	47 334,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 941 606,96	0,00	3 750 571,19	1 685 117,22	25 438,80	1 659 678,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 149 047,90	4 149 047,90	2 151 892,80	2 885 758,38	923 463,03	1 962 295,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 828 372,50	2 828 372,50	1 826 995,48	9 724 909,68	901 508,40	8 823 401,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 013 835,00	2 013 835,00	1 564 958,82	7 814 683,38	219 669,76	7 595 013,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	274 049,98	274 049,98	274 049,98	3 770 166,80	18 466,36	3 751 700,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	486 809,98	486 809,98	397 809,98	12 688 320,09	23 533,64	12 664 786,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 342 309,80	0,00	1 342 309,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	583 000,00	0,00	583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	608 000,00	0,00	608 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2016	1 066 470,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 772 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 239 742,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 199 368,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 428 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 504 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXX/343/22 Rady Gminy Kurzętnik z dnia 12 grudnia 2022 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2034

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 532 247,85	12 688 320,09	1 342 309,80	560 000,00	583 000,00	608 000,00
1.a	- wydatki bieżące				35 000,00	23 533,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 497 247,85	12 664 786,45	1 342 309,80	560 000,00	583 000,00	608 000,00
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:				274 049,98	272 327,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				274 049,98	272 327,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Kurzętnik	2022	2023	274 049,98	272 327,98	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				24 258 197,87	12 415 992,11	1 342 309,80	560 000,00	583 000,00	608 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				35 000,00	23 533,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Czyste Powietrze I - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy Kurzętnik	2022	2023	35 000,00	23 533,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 223 197,87	12 392 458,47	1 342 309,80	560 000,00	583 000,00	608 000,00
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	KURZĘTNIK	2020	2034	9 264 000,00	516 000,00	537 000,00	560 000,00	583 000,00	608 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi Tomaszewo - Wielkie Bałówki - Przebudowa dróg	Urząd Gminy Kurzętnik	2019	2023	176 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi relacji Krzemieniewo-Jarzębowo-Mroczno - Przebudowa drogi relacji Krzemieniewo-Jarzębowo-Mroczno	KURZĘTNIK	2020	2023	3 285 600,39	1 468 375,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa budynku świetlico-remizy OSP w Brzoziu Lubawskim - Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Brzoziu Lub.	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2023	32 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi Nr 473/2 i 50/1 w Brzoziu Lubawskim - Przebudowa drogi Nr 473/2 i 50/1 w Brzoziu Lubawskim	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2023	3 923 449,88	3 681 949,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ul. Polnej w Kurzętniku - Budowa dróg	Urząd Gminy Kurzętnik	2021	2024	1 295 831,60	345 132,80	805 309,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej z remizą OSP w Marzęcicach wraz z wyposażeniem - Przebudowa z rozbudową	Urząd Gminy Kurzętnik	2022	2023	2 988 000,00	2 988 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zakup dwóch średnich samochodów ratowniczo-gaśniczych dla jednostek OSP w Gminie Kurzętnik - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kurzętnik	2022	2023	1 903 000,00	1 903 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	15 676 770,58
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.b	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	15 641 770,58
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 327,98
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 327,98
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 327,98
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	15 404 442,60
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	15 369 442,60
1.3.2.1	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	7 838 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 442,60
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 1510/6 w Kurzętniku - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Kurzętnik oraz poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kurzętnik	2022	2023	967 000,00	963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Remont drogi gminnej Marzęcice - Kamionka - Małe Bałówki - Poprawa bezpieczeństwa drogowego	Urząd Gminy Kurzętnik	2022	2023	66 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Remont kompleksu sportowego "Moje boisko" Orlik 2012 w Kurzętniku - Remont obiektów sportowych	Urząd Gminy Kurzętnik	2022	2023	322 316,00	311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXX/343/22 Rady Gminy Kurzętnik z dnia 12 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 2034.

Informacja opisowa

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2023 – 2034

WPF obejmuje swym zakresem lata 2023-2034. 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 uopf. 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 2023 – 2034.

Kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 12.500.000,00 zł, co stanowi 22,24 % 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 1.600.000,00 zł z wolnych środków. Deficyt budżetu ustalono w kwocie -4.241.308,37 zł, który zostanie pokryty z niewykorzystanych środków pieniężnych z roku 2022 w kwocie 502.327,98 zł oraz wolnych środków w kwocie 3.738.980,39 zł.

Łącznie przychody budżetu Gminy Kurzętnik na rok 2023 ustalono na poziomie 5.841.308,37 zł, a rozchody w kwocie 1.600.000,00 zł.

W skład zaplanowanych przychodów wchodzi niewykorzystane środki pieniężne z roku 2022 w kwocie 502.327,98 zł, dodatkowa kwota dochodów z 2022 z wyrównania PIT w kwocie 2.888.418,57 zł, niezaangażowane w budżecie gminy wolne środki z 2021 roku w kwocie 1.677.847,24 zł (RB-NDS za III kw. 2022) oraz planowane wolne środki z 2022 roku w kwocie 772.714,58 zł (w tym CUS ok. 150.000,00 zł, Szkoły i Żłobek 450.000,00 zł oraz Urząd Gminy 172.714,58 zł).

Dochody gminy dla roku 2023 kształtują się na poziomie 56.206.336,55 zł i są niższe w stosunku do planu za 3 kw. 2022 r. o 8,49 %, natomiast dochody bieżące są niższe o 17,74

% od planu roku 2022. Fakt ten wynika z niższych w stosunku do roku 2022 planowanych dochodów z dotacji na zadania zlecone i własne. Przyczyną spadku dochodów jest wyeliminowanie dotacji na zadania zlecone z programu 500+.

Planowana prognoza dochodów bieżących budżetu w latach 2024-2034 wykazuje wzrost dochodów bieżących w przedziale 1,46 do 2,98 % tj. w stopniu niższym niż wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych – aktualizacja październik 2022 r. Wytyczne przewidują dalszy nieco niższy wzrost PKB, wzrost wynagrodzeń oraz stabilizację bezrobocia. Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu dochodów wykorzystano także analizę wykonania dochodów bieżących za lata 2016-2021 oraz przewidywane wykonanie za rok 2022 i planu na lata 2022 - 2027 w zakresie udziału w podatku PIT, pozostałych dochodów własnych w tym podatkowych oraz subwencji co potwierdza realność wykonania planowanego wzrostu/spadku w latach następnych jak w poniższej tabeli.

Symulacja dochodów Gminy Kurzętnik z Symulacja dochodów Gminy Kurzętnik z PIT, pozostałych dochodów własnych w tym podatkowych oraz subwencji w latach 2016-2027

ROK	PIT		pozostałe dochody własne w tym po- datki		subwencja		łącznie wzrost do- chodów
2016	3 116 076	0	5 744 971	0	13 107 947	0	0
2017	3 635 429	519 353	6 126 495	381 524	13 538 608	430 661	1 331 538
2018	4 229 320	593 891	7 049 883	923 388	14 852 470	1 313 862	2 831 141
2019	4 593 401	364 081	6 733 019	-316 864	15 809 774	957 304	1 004 521
2020	4 810 656	217 255	7 791 653	1 058 634	16 573 098	763 324	2 039 213
2021	5 609 335	798 679	8 391 973	600 321	18 250 287	1 677 189	3 076 189
2022	5 169 057	-440 278	9 208 049	816 075	16 987 710	-1 262 577	-886 780
2023	5 248 133	79 076	10 467 080	1 259 031	18 486 099	1 498 389	2 836 496
2024	5 650 000	401 867	10 950 000	482 920	18 850 000	363 901	1 248 688
2025	5 780 000	130 000	11 250 000	300 000	19 250 000	400 000	830 000
2026	5 930 000	150 000	11 550 000	300 000	19 550 000	300 000	750 000
2027	6 250 000	320 000	11 730 000	180 000	19 700 000	150 000	650 000

W roku 2022 i 2023 otrzymano w podatku PIT niższy plan z uwagi na wprowadzenie Polskiego Ładu, zwiększenie kwoty wolnej od podatku i obniżenie skali podatkowej. W latach następnych planuje się większe wpływy z podatku PIT.

Reasumując podjęte przez Gminę działania wpływają na wzrost przedmiotów i podmiotów opodatkowania w zakresie przyciągania mieszkańców poprzez budowę budynków wielorodzinnych, a także oferowanie działek budowlanych. W roku 2022 został oddany kolejny blok mieszkalny w TBS Kurzętnik oraz nastąpi wzrost wynagrodzeń co spowoduje znaczny wzrost udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w podatku PIT w latach następnych.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2023 stanowią:

1. Dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.500.000,00 zł zgodnie z planem sprzedaży mienia komunalnego na lata 2023/2024.
2. Dochody pozyskane na inwestycje w kwocie 9.971.207,35 zł w tym:
 - 1) z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.; „Przebudowa drogi relacji Krzemieniewo-Jarzębowo-Mroczo” w kwocie 881.025,47 zł,
 - 2) z Polskiego Ładu na zadania:
 - a) „Przebudowa drogi gminnej dz. nr 1510/6 w Kurzętniku wraz z budową oświetlenia ” w kwocie 931.000,00 zł,
 - b) „Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej z remizą OSP w Marzęcicach wraz z wyposażeniem ” w kwocie 2.511.750,00 zł,
 - c) „Przebudowa drogi Nr 473/2 i 50/1 w Brzoziu Lubawskim” w kwocie 3.659.949,88 zł,
 - d) „Zakup dwóch średnich samochodów ratowniczo-gaśniczych dla jednostek OSP w Gminie Kurzętnik” w kwocie 1.862.000,00 zł.

3) ze środków unijnych „Budowa miasteczka rowerowego i street workout parku wraz a infrastrukturą towarzyszącą w Kurzętniku” w kwocie 125.482,00 zł.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2024 stanowią dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 950.000,00 zł zgodnie z planem sprzedaży mienia komunalnego na lata 2023/2024 oraz

Wydatki bieżące w roku 2023 obniżyły się o 18,06 % w stosunku do roku 2022 i podobnie jak po stronie dochodowej wynika to ze spadku kwot dotacji z 500+.

Od roku 2024 zaplanowano wzrost wydatków w przedziale od 0,46 – 1,14 %. Gmina bardzo ostrożnie planuje wzrost wydatków i dochodów z uwagi na duże zawirowania gospodarcze w kraju i na świecie. Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu wydatków wykorzystano także analizę wykonania wydatków bieżących w latach 2016-2021 oraz wygospodarowaną relację o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2016-2021 która kształtuje się na stabilnym poziomie od 3,3 mil. do 7,9 mil. zł. Gmina podejmuje także działania ograniczające wydatki w roku 2022 i latach następnych przez zainstalowanie na budynkach jednostek organizacyjnych oraz urzędu gminy paneli fotowoltaicznych, które pozwolą na wygospodarowanie oszczędności w rachunkach za energię elektryczną. Ponadto Gmina wprowadziła ograniczenia wydatków w podległych jednostkach i w urzędzie gminy w tym w zakresie oszczędzania energii. W celu poprawienia wskaźników dochodów i wydatków Gmina corocznie wnioskuje o środki na funkcjonowanie Żłobka w Kurzętniku do programu Maluch. Ponadto od roku 2023 planowane jest ograniczenie miejsc w żłobku na korzyść przedszkola.

Planowane wydatki inwestycyjne w latach 2023 - 2034 wynikają z wygospodarowanej części relacji zrównoważenia wydatków bieżących, natomiast dodatkowo w roku 2023 z planowanych dochodów majątkowych w kwocie 11.471.207,35 zł w tym w kwocie 1.500.000,00 zł ze sprzedaży mienia komunalnego, w roku 2024 ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 950.000,00 zł.

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zaplanowano na lata 2023 - 2034 niżej wymienione przedsięwzięcia majątkowe :

1. „Przebudowa drogi relacji Krzemieniewo-Jarzębowo-Mroczo” – do realizacji w latach 2020 - 2023 wydatki roku 2023 stanowią 1.468.375,78 zł są to wydatki współfinansowane z Rządowego *Funduszu Rozwoju Dróg*.
2. „Przebudowa drogi Tomaszewo – Wielkie Bałówki” zadanie jest realizowane w latach 2019-2023 – wydatki roku 2023 stanowią kwotę 150.000,00 zł.
3. „Przebudowa drogi Nr 473/2 i 50/1 w Brzoziu Lubawskim” zadanie jest realizowane w latach 2020-2023 – wydatki roku 2023 stanowią kwotę 3.681.949,88 zł i są współfinansowane z Polskiego Ładu.
4. „Remont drogi gminnej Marzęcice – Kamionka – Małe Bałówki” zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023 – wydatki roku 2023 stanowią kwotę 50.000,00 zł,

5. „Budowa ul. Polnej w Kurzętniku” zadanie będzie realizowane w latach 2021 – 2024. Wydatki roku 2023 stanowią kwotę 345.132,80 zł, natomiast wydatki roku 2024 stanowią kwotę 805.309,80 zł.
6. „Przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy-remizy OSP w Brzoziu Lubawskim” zadanie jest realizowane w latach 2020 – 2023. Wydatki roku 2023 stanowią kwotę 16.000,00 zł.
7. „Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej z remizą OSP w Marzęcicach wraz z wyposażeniem”. Wydatki roku 2023 stanowią kwotę 2.988.000,00 zł,
8. „Zakup dwóch średnich samochodów ratowniczo-gaśniczych dla jednostek OSP w Gminie Kurzętnik”. Wydatki roku 2023 stanowią kwotę 1.903.000,00 zł,
9. „Remont kompleksu sportowego Moje boisko Orlik”. Wydatki roku 2023 stanowią kwotę 311.000,00 zł,
10. „Przebudowa drogi gminnej dz. nr 1510/6 w Kurzętniku wraz z budową oświetlenia”. Wydatki roku 2023 stanowią kwotę 963.000,00 zł,
11. „Cyfrowa Gmina”. Wydatki roku 2023 stanowią kwotę 272.327,98 zł,
12. W latach 2023 – 2034 wprowadzono zgodnie z aktem założycielskim harmonogram przekazywania wkładów pieniężnych na podwyższenie kapitału spółki Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Kurzętniku Sp. z o.o. celem zapewnienia realizacji zadań w zakresie budownictwa mieszkaniowego jak niżej:

Lp.	Do dnia	Do kwoty w zł
1	31.12.2023	516 000
2	31.12.2024	537 000
3	31.12.2025	560 000
4	31.12.2026	583 000
5	31.12.2027	608 000
6	31.12.2028	633 000
7	31.12.2029	660 000
8	31.12.2030	688 000
9	31.12.2031	717 000
10	31.12.2032	747 000
11	31.12.2033	778 000
12	31.12.2034	811 000

oraz przedsięwzięcia w zakresie wydatków bieżących - „Czyste powietrze I”. Wydatki roku 2023 stanowią kwotę 23.533,64 zł.