

**UCHWAŁA NR LXXI/595/23  
RADY MIEJSKIEJ W KORONOWIE**

z dnia 25 stycznia 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata  
2023-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr LXX/584/22 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2023-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koronowo na lata 2023-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Koronowo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koronowa.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Koronowie

**Bogusław Jerzy Guziński**

# 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 LXXI/595/23  
Rady Miejskiej w Koronowie  
z dnia 25 stycznia 2023 roku**

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	
2023	111 339 110,11	100 783 275,64	16 832 698,00	1 059 832,00	36 571 949,00	12 088 296,64	34 230 500,00	15 000 000,00	10 555 834,47	614 400,00	9 886 434,47	
2024	109 546 326,00	107 046 326,00	18 714 981,00	1 144 354,00	39 488 562,00	12 621 239,00	35 077 190,00	15 196 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2025	111 194 372,00	111 194 372,00	19 440 187,00	1 188 698,00	41 018 744,00	13 110 312,00	36 436 431,00	15 667 076,00	0,00	0,00	0,00	
2026	114 780 391,00	114 780 391,00	20 067 133,00	1 227 034,00	42 341 598,00	13 533 120,00	37 611 506,00	16 058 753,00	0,00	0,00	0,00	
2027	118 109 022,00	118 109 022,00	20 649 080,00	1 262 618,00	43 569 504,00	13 925 580,00	38 702 240,00	16 460 222,00	0,00	0,00	0,00	
2028	121 534 184,00	121 534 184,00	21 247 903,00	1 299 234,00	44 833 020,00	14 329 422,00	39 824 605,00	16 871 728,00	0,00	0,00	0,00	
2029	124 937 142,00	124 937 142,00	21 842 844,00	1 335 613,00	46 088 345,00	14 730 646,00	40 939 694,00	17 293 521,00	0,00	0,00	0,00	
2030	128 310 445,00	128 310 445,00	22 432 601,00	1 371 675,00	47 332 730,00	15 128 373,00	42 045 066,00	17 725 859,00	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:					
					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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	150 000 578,51	98 649 148,53	43 041 270,55	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	51 351 429,98	51 051 429,98	965 000,00
2024	106 546 326,00	102 248 733,00	45 128 237,00	0,00	0,00	2 175 028,00	0,00	0,00	0,00	4 297 593,00	4 297 593,00	0,00
2025	107 194 372,00	104 956 053,00	46 662 597,00	0,00	0,00	1 644 678,00	0,00	0,00	0,00	2 238 319,00	2 238 319,00	0,00
2026	110 780 391,00	107 336 863,00	48 109 138,00	0,00	0,00	1 162 728,00	0,00	0,00	0,00	3 443 528,00	3 443 528,00	0,00
2027	111 859 022,00	109 720 298,00	49 480 248,00	0,00	0,00	723 428,00	0,00	0,00	0,00	2 138 724,00	2 138 724,00	0,00
2028	115 284 184,00	112 230 761,00	50 865 695,00	0,00	0,00	360 528,00	0,00	0,00	0,00	3 053 423,00	3 053 423,00	0,00
2029	118 687 142,00	115 022 397,00	52 277 218,00	0,00	0,00	215 528,00	0,00	0,00	0,00	3 664 745,00	3 664 745,00	0,00
2030	122 145 445,56	117 879 247,00	53 714 841,00	0,00	0,00	71 514,00	0,00	0,00	0,00	4 266 198,56	4 266 198,56	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
2023	-38 661 468,40	0,00	38 741 468,40	35 914 999,44	35 834 999,44	2 826 468,96	2 826 468,96	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 250 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 250 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 250 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	6 164 999,44	6 164 999,44	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 zacięgnięciem 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 250 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 250 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 250 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 164 999,44	6 164 999,44	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 914 999,44	0,00	2 134 127,11	4 960 596,07
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	32 914 999,44	0,00	4 797 593,00	4 797 593,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	28 914 999,44	0,00	6 238 319,00	6 238 319,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 914 999,44	0,00	7 443 528,00	7 443 528,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 664 999,44	0,00	8 388 724,00	8 388 724,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 414 999,44	0,00	9 303 423,00	9 303 423,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 164 999,44	0,00	9 914 745,00	9 914 745,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 431 198,00	10 431 198,00

<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
2023	0,15%	2,58%	3,28%	23,43%	23,75%	TAK	TAK
2024	5,48%	7,38%	7,38%	20,01%	20,33%	TAK	TAK
2025	5,75%	8,04%	x	17,35%	17,66%	TAK	TAK
2026	5,10%	8,50%	x	13,44%	13,75%	TAK	TAK
2027	6,69%	8,75%	x	10,99%	11,31%	TAK	TAK
2028	6,17%	9,01%	x	9,15%	9,47%	TAK	TAK
2029	5,87%	9,19%	x	6,99%	7,31%	TAK	TAK
2030	5,51%	9,28%	x	7,64%	7,64%	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
2023	6 380,04	6 380,04	6 380,04	1 886 434,47	1 886 434,47	1 886 434,47	112 782,40	112 782,40	105 107,79
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



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
2023	5 142 300,38	5 142 300,38	2 518 959,84	6 291 219,00	132 719,00	6 158 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 494 719,00	133 219,00	3 361 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	127 719,00	127 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	127 719,00	127 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	127 719,00	127 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	71 060,00	71 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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 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.

<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, 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 LXXI/595/23  
Rady Miejskiej w Koronowie  
z dnia 25 stycznia 2023 roku

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)				11 634 553,60	6 291 219,00	3 494 719,00	127 719,00	127 719,00	127 719,00
1.a	- wydatki bieżące				832 201,00	132 719,00	133 219,00	127 719,00	127 719,00	127 719,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 802 352,60	6 158 500,00	3 361 500,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				11 634 553,60	6 291 219,00	3 494 719,00	127 719,00	127 719,00	127 719,00
1.3.1	- wydatki bieżące				832 201,00	132 719,00	133 219,00	127 719,00	127 719,00	127 719,00
1.3.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2018	2028	86 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.1.2	Wdrożenie i utrzymanie SWD OSP "e-Remiza" - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2018	2024	47 000,00	5 000,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	dzierżawa części urządzeń oświetleniowych w ramach przedsięwzięcia "modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Koronowo" - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2020	2028	698 801,00	113 319,00	113 319,00	113 319,00	113 319,00	113 319,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 802 352,60	6 158 500,00	3 361 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Wierzchucinie Królewskim - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2022	2024	9 382 352,60	5 538 500,00	2 561 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Projekt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Krąpiewo -	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Projekt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Okole -	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Projekt przebudowy ul. Nad Brdą w Trzyszczynie -	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	170 000,00	70 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Projekt przebudowy ul. Rekreacyjnej w Trzyszczynie -	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Projekt przebudowy ul. Dworskiej w miejscowości Morzewiec -	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Projekt przebudowy ulic na OM Pieczyska w Koronowie -	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	71 060,00	0,00	0,00	10 225 755,00
1.a	71 060,00	0,00	0,00	705 755,00
1.b	0,00	0,00	0,00	9 520 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	71 060,00	0,00	0,00	10 225 755,00
1.3.1	71 060,00	0,00	0,00	705 755,00
1.3.1.1	14 400,00	0,00	0,00	72 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	10 500,00
1.3.1.3	56 660,00	0,00	0,00	623 255,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	9 520 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	200 000,00

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						
1.3.2.8	Projekt przebudowy ul. Kasprzaka, Krasickiego oraz Podgórną w Koronowie -	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie projektu budowlanego budynków SPZOZ oraz Ratownictwa Medycznego w Koronowie -	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	400 000,00

## Uzasadnienie

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2023-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koronowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 643 358,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 643 358,60 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 470 208,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 685 260,96 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 784 948,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -38 661 468,40 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>109 695 751,51</b>	<b>+1 643 358,60</b>	<b>111 339 110,11</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>99 139 917,04</b>	<b>+1 643 358,60</b>	<b>100 783 275,64</b>
Dotacje bieżące	11 689 038,04	+399 258,60	12 088 296,64
Pozostałe	32 986 400,00	+1 244 100,00	34 230 500,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>147 530 369,55</b>	<b>+2 470 208,96</b>	<b>150 000 578,51</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>96 963 887,57</b>	<b>+1 685 260,96</b>	<b>98 649 148,53</b>
Wynagrodzenia i pochodne	43 191 261,95	-149 991,40	43 041 270,55
Pozostałe wydatki bieżące	53 722 625,62	+1 835 252,36	55 557 877,98
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>50 566 481,98</b>	<b>+784 948,00</b>	<b>51 351 429,98</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-37 834 618,04</b>	<b>-826 850,36</b>	<b>-38 661 468,40</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koronowo:

1. Przychody budżetu zwiększono o 826 850,36 zł i po zmianach wynoszą 38 741 468,40 zł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>37 914 618,04</b>	<b>+826 850,36</b>	<b>38 741 468,40</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 999 618,60	+826 850,36	2 826 468,96

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Krąpiewo;
2. Projekt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Okole;
3. Projekt przebudowy ul. Dworskiej w miejscowości Morzewiec;
4. Projekt przebudowy ul. Kasprzaka, Krasickiego oraz Podgórna w Koronowie;

5. Projekt przebudowy ul. Nad Brdą w Tryszczyńcu;
6. Projekt przebudowy ul. Rekreacyjnej w Tryszczyńcu;
7. Projekt przebudowy ulic na OM Pieczyska w Koronowie;
8. Wykonanie projektu budowlanego budynków SPZOZ oraz Ratownictwa Medycznego w Koronowie.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	5 538 500,00	+620 000,00	6 158 500,00
2024	2 561 500,00	+800 000,00	3 361 500,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.





## DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

### Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	LXXI/595/23
Data dokumentu	2023-01-25
Organ wydający	Rada Miejska w Koronowie
Przedmiot regulacji	zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2023-2030
Identyfikator dokumentu	772FDA70-05B6-47CA-BA6D-65ECF7F2C540

### Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

<b>Podpis:</b>	
Sygnatura	Signature-710650400
Numer seryjny	5925BC0AC83D228D2764C3B49664FE7D
Osoba podpisująca	BOGUSŁAW GUZIŃSKI
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	27.01.2023 11:27:15
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL