

UCHWAŁA NR LXXVIII/650/23
RADY MIEJSKIEJ W KORONOWIE

z dnia 31 maja 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 ze zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze 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 2023 r. poz. 103 ze zm.) uchwala 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 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 LXXVIII/650/23
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 31 maja 2023 roku**

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:	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	
2023	131 204 517,87	108 263 624,85	16 832 698,00	1 059 832,00	36 483 524,00	17 206 822,77	36 680 748,08	15 000 000,00	22 940 893,02	614 400,00	20 773 377,77	
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	

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:					
					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		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	164 265 940,19	107 822 481,68	44 801 281,12	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	56 443 458,51	54 423 266,51	1 035 000,00
2024	109 546 326,00	100 073 705,00	45 128 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 472 621,00	9 472 621,00	0,00
2025	111 194 372,00	103 311 375,00	46 662 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 882 997,00	7 882 997,00	0,00
2026	114 780 391,00	106 174 135,00	48 109 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 606 256,00	8 606 256,00	0,00
2027	118 109 022,00	108 996 870,00	49 480 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 112 152,00	9 112 152,00	0,00
2028	121 534 184,00	111 870 233,00	50 865 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 663 951,00	9 663 951,00	0,00
2029	124 937 142,00	114 806 869,00	52 277 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 130 273,00	10 130 273,00	0,00
2030	128 310 445,00	117 807 733,00	53 714 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 502 712,00	10 502 712,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-33 061 422,32	0,00	33 141 422,32	0,00	0,00	4 170 833,38	4 170 833,38	28 970 588,94	28 890 588,94
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

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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
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	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

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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441 143,17	33 582 565,49	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 972 621,00	6 972 621,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 882 997,00	7 882 997,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 606 256,00	8 606 256,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 112 152,00	9 112 152,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 663 951,00	9 663 951,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 130 273,00	10 130 273,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 502 712,00	10 502 712,00	

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
2023	0,14%	0,62%	1,30%	23,43%	25,39%	TAK	TAK
2024	0,00%	7,38%	7,38%	19,73%	21,69%	TAK	TAK
2025	0,00%	8,04%	x	17,06%	19,03%	TAK	TAK
2026	0,00%	8,50%	x	13,16%	15,10%	TAK	TAK
2027	0,00%	8,75%	x	10,71%	12,66%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,01%	x	8,87%	10,82%	TAK	TAK
2029	0,00%	9,19%	x	6,71%	8,66%	TAK	TAK
2030	0,00%	9,28%	x	7,36%	7,36%	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			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	10 940,07	10 940,07	10 940,07	2 623 127,71	2 623 127,71	2 623 127,71	87 912,79	87 912,79	80 238,18
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 ^x	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	4 995 280,62	4 995 280,62	2 714 540,18	7 844 628,60	258 719,00	7 585 909,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 701 455,40	385 219,00	4 316 236,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	253 719,00	253 719,00	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	

⁹⁾ 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.

^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 LXXVIII/650/23
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 31 maja 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)				14 399 847,00	7 844 628,60	4 701 455,40	253 719,00	127 719,00	127 719,00
1.a	- wydatki bieżące				1 336 201,00	258 719,00	385 219,00	253 719,00	127 719,00	127 719,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 063 646,00	7 585 909,60	4 316 236,40	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				14 399 847,00	7 844 628,60	4 701 455,40	253 719,00	127 719,00	127 719,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 336 201,00	258 719,00	385 219,00	253 719,00	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
1.3.1.4	Ubezpieczenie jednostek pływających - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2025	50 000,00	12 500,00	25 000,00	12 500,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2025	324 000,00	81 000,00	162 000,00	81 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie pojazdów - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2025	124 000,00	31 000,00	62 000,00	31 000,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Ubezpieczenie NNW strażaków OSP - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2025	6 000,00	1 500,00	3 000,00	1 500,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 063 646,00	7 585 909,60	4 316 236,40	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	9 711 500,00	5 988 500,00	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	98 646,00	59 187,60	39 458,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Projekt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Okole	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	147 600,00	88 560,00	59 040,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	71 060,00	0,00	0,00	13 111 901,00
1.a	71 060,00	0,00	0,00	1 209 755,00
1.b	0,00	0,00	0,00	11 902 146,00
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	13 111 901,00
1.3.1	71 060,00	0,00	0,00	1 209 755,00
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
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	324 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	124 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	11 902 146,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	8 550 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	98 646,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	147 600,00

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						
1.3.2.4	Projekt przebudowy ul. Nad Brdą w Trzyczynie	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	150 060,00	90 036,00	60 024,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Projekt przebudowy ul. Rekreacyjnej w Trzyczynie	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	104 550,00	62 730,00	41 820,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Projekt przebudowy ul. Dworskiej w miejscowości Morzewiec	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	66 420,00	39 852,00	26 568,00	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
1.3.2.8	Projekt przebudowy ul. Kasprzaka, Krasickiego oraz Podgórna w Koronowie	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	84 870,00	50 922,00	33 948,00	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
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w trzech zakresach: Budowa przedszkola w m. Wtelno, Budowa placu zabaw w m. Wtelno oraz Wykonanie odwodnienia terenu przy Zespole Szkół w m. Wtelno - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	200 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynków SP nr 2 w Koronowie - dokumentacja projektowa	Urząd Miejski w Koronowie	2022	2024	200 000,00	181 522,00	18 478,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Projekt przebudowy drogi gminnej (dz. 318/2, 318/4, 318/5, 318/6) w miejscowości Stary Jasiniec -	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 244 w miejscowości Wtelno - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	100 000,00	24 600,00	75 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej w Nowym Jasińcu - Program, projekt lub zadanie pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b)	Urząd Miejski w Koronowie	2023	2024	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	150 060,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	104 550,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	66 420,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	84 870,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Uzasadnienie

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koronowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 244 267,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 987 948,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 256 318,49 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 570 994,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 374 832,15 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 196 162,48 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -33 061 422,32 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]
Dochody ogółem	125 960 250,78	+5 244 267,09	131 204 517,87
Dochody bieżące	105 275 676,25	+2 987 948,60	108 263 624,85
Dotacje bieżące	14 645 396,25	+2 561 426,52	17 206 822,77
Pozostałe	36 254 226,00	+426 522,08	36 680 748,08
Dochody majątkowe	20 684 574,53	+2 256 318,49	22 940 893,02
Wydatki ogółem	158 694 945,56	+5 570 994,63	164 265 940,19
Wydatki bieżące	103 447 649,53	+4 374 832,15	107 822 481,68
Wynagrodzenia i pochodne	44 270 038,52	+531 242,60	44 801 281,12
Pozostałe wydatki bieżące	59 127 611,01	+3 843 589,55	62 971 200,56
Wydatki majątkowe	55 247 296,03	+1 196 162,48	56 443 458,51
Wynik budżetu	-32 734 694,78	-326 727,54	-33 061 422,32

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	101 809 280,00	-1 735 575,00	100 073 705,00
2025	104 623 328,00	-1 311 953,00	103 311 375,00
2026	107 063 697,00	-889 562,00	106 174 135,00
2027	109 701 432,00	-704 562,00	108 996 870,00
2028	112 364 795,00	-494 562,00	111 870 233,00
2029	115 091 431,00	-284 562,00	114 806 869,00
2030	117 897 514,00	-89 781,00	117 807 733,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 362 648,80	+3 109 972,20	9 472 621,00
2025	2 571 044,00	+5 311 953,00	7 882 997,00
2026	3 716 694,00	+4 889 562,00	8 606 256,00
2027	3 157 590,00	+5 954 562,00	9 112 152,00
2028	3 919 389,00	+5 744 562,00	9 663 951,00
2029	4 595 711,00	+5 534 562,00	10 130 273,00
2030	5 923 872,38	+4 578 839,62	10 502 712,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 735 575,00	-1 735 575,00	0,00
2025	1 311 953,00	-1 311 953,00	0,00
2026	889 562,00	-889 562,00	0,00
2027	704 562,00	-704 562,00	0,00
2028	494 562,00	-494 562,00	0,00
2029	284 562,00	-284 562,00	0,00
2030	89 781,00	-89 781,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koronowo:

1. Przychody zwiększono o 326 727,54 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 29 613 455,82 zł, zwiększono zaś przychody budżetowe z innych źródeł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	32 814 694,78	+326 727,54	33 141 422,32
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	29 613 455,82	-29 613 455,82	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i wolne środki	3 201 238,96	+29 940 183,36	33 141 422,32

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Koronowo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koronowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	80 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koronowo na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,14%	23,43%	TAK	25,39%	TAK
2024	0,00%	19,73%	TAK	21,69%	TAK
2025	0,00%	17,06%	TAK	19,03%	TAK
2026	0,00%	13,16%	TAK	15,10%	TAK
2027	0,00%	10,71%	TAK	12,66%	TAK
2028	0,00%	8,87%	TAK	10,82%	TAK
2029	0,00%	6,71%	TAK	8,66%	TAK
2030	0,00%	7,36%	TAK	7,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Koronowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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. Ubezpieczenie jednostek pływających;
2. Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności;
3. Ubezpieczenie pojazdów;
4. Ubezpieczenie NNW strażaków OSP;
5. Projekt przebudowy drogi gminnej (dz. 318/2, 318/4, 318/5, 318/6) w miejscowości Stary Jasiniec;
6. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 244 w miejscowości Wtelno;
7. Przebudowa drogi gminnej w Nowym Jasińcu.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Projekt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Krąpiewo;
2. Projekt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Okole;
3. Projekt przebudowy ul. Nad Brdą w Tryszczyńcu;
4. Projekt przebudowy ul. Rekreacyjnej w Tryszczyńcu;
5. Projekt przebudowy ul. Dworskiej w miejscowości Morzewiec;
6. Projekt przebudowy ul. Kasprzaka, Krasickiego oraz Podgórna 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	132 719,00	+126 000,00	258 719,00
2024	133 219,00	+252 000,00	385 219,00
2025	127 719,00	+126 000,00	253 719,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	6 940 022,00	+645 887,60	7 585 909,60
2024	3 429 978,00	+886 258,40	4 316 236,40

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	LXXVIII/650/23
Data dokumentu	2023-05-31
Organ wydający	Rada Miejska w Koronowie
Przedmiot regulacji	zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2023-2030
Identyfikator dokumentu	3435192E-78CD-4078-B6E5-C227531B9CBA

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1379604477
Numer seryjny	2BFC1C1B191B6DE9D21D9C1A9023E6A0
Osoba podpisująca	BOGUSŁAW GUZIŃSKI
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	01.06.2023 13:29:29
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL