

UCHWAŁA NR IX/81/24
RADY MIASTA KOŚCIERZYNA

z dnia 11 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały Nr V/10/11 Rady Miasta Kościerzyna z dnia 9 lutego 2011r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Kościerzyna

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity - Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 83).

Rada Miasta Kościerzyna na wniosek Burmistrza Miasta Kościerzyna uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się § 1 pkt 1 wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025 - 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Zmienia się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć na lata 2025 - 2031 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do:

1) zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020.

3) przekazywania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4) do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 lit.b.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025r.

Przewodniczący Rady
Miasta Kościerzyna

Tomasz Wolski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/81/24 Rady Miasta Kościerzyna z dnia 11.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	178 235 992,71	165 316 745,72	173 552 574,16	182 229 248,48	185 556 013,99	189 095 000,00	192 830 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	157 777 481,71	165 299 525,72	173 552 574,16	182 229 248,48	185 556 013,99	189 095 000,00	192 830 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	76 765 423,27	80 604 000,00	84 634 000,00	88 866 000,00	90 643 000,00	92 456 000,00	94 305 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 931 994,70	2 028 000,00	2 129 000,00	2 235 000,00	2 280 000,00	2 326 000,00	2 372 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	28 219 239,14	29 630 000,00	31 111 000,00	32 666 000,00	33 319 000,00	33 985 000,00	34 665 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	19 927 203,74	20 605 525,72	21 624 574,16	22 706 248,48	22 842 013,99	23 126 000,00	23 588 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	30 933 620,86	32 432 000,00	34 054 000,00	35 756 000,00	36 471 000,00	37 200 000,00	37 900 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	18 047 000,00	19 364 000,00	20 000 000,00	20 600 000,00	21 000 000,00	22 150 000,00	22 100 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	20 458 511,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 656 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	17 783 411,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	178 235 992,71	157 816 745,72	166 052 574,16	175 729 248,48	181 156 013,99	184 395 000,00	190 930 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	150 949 237,71	157 799 525,72	166 052 574,16	175 729 248,48	181 156 013,99	184 395 000,00	190 930 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	71 357 904,00	74 926 000,00	78 600 000,00	82 600 000,00	86 730 000,00	91 100 000,00	95 600 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	20 000,00	100 000,00	50 000,00	100 000,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 413 142,00	1 800 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	800 000,00	600 000,00	300 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	27 286 755,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	27 286 755,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 042 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00	1 900 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00	1 900 000,00
4	Przychody budżetu	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	7 900 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00	1 900 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	7 900 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00	1 900 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/81/24 Rady Miasta Kościerzyna z dnia 11.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
6	Kwota długu, w tym:	32 500 000,00	25 000 000,00	17 500 000,00	11 000 000,00	6 600 000,00	1 900 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 828 244,00	7 500 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00	1 900 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	11 228 244,00	7 500 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00	1 900 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	7,48%	6,43%	5,79%	4,71%	3,26%	3,22%	1,36%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	7,48%	6,43%	5,79%	4,71%	3,26%	3,22%	1,36%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	7,48%	6,43%	5,79%	4,71%	3,26%	3,22%	1,36%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	7,48%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,64%	7,35%	6,09%	5,00%	3,30%	3,19%	1,30%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	6,64%	7,35%	6,09%	5,00%	3,30%	3,19%	1,30%
8.3	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)	11,58%	7,16%	6,88%	6,76%	5,92%	5,28%	4,47%
8.3.1	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)	11,94%	7,52%	7,24%	7,12%	6,28%	5,63%	4,83%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	22,43%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/81/24 Rady Miasta Kościerzyna z dnia 11.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 683 177,74	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	3 683 177,74	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 540 685,68	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 717 211,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 717 211,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 717 211,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 594 467,71	1 374 491,36	454 574,16	478 248,48	169 013,99	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 594 467,71	1 374 491,36	454 574,16	478 248,48	169 013,99	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 408 613,51	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 135 880,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 135 880,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 989 140,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	19 137 761,71	1 391 711,36	454 574,16	478 248,48	169 013,99	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 826 019,71	1 374 491,36	454 574,16	478 248,48	169 013,99	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 311 742,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	7 900 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	5 500 000,00	3 400 000,00	4 200 000,00	1 900 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 990 101,19	19 137 761,71	1 391 711,36	454 574,16	478 248,48	169 013,99	22 345 483,97
1.a	- wydatki bieżące				8 945 171,19	4 826 019,71	1 374 491,36	454 574,16	478 248,48	169 013,99	8 016 521,97
1.b	- wydatki majątkowe				24 044 930,00	14 311 742,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	14 328 962,00
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:				8 246 961,19	4 110 419,71	1 391 711,36	454 574,16	478 248,48	169 013,99	7 318 141,97
1.1.1	- wydatki bieżące				7 411 831,19	3 297 679,71	1 374 491,36	454 574,16	478 248,48	169 013,99	6 488 181,97
1.1.1.1	Przyjazna szkoła -	BIURO OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W KOŚCIERZYNIE	2024	2026	2 898 397,41	1 689 999,97	338 878,22	0,00	0,00	0,00	2 028 878,19
1.1.1.2	Edukacja fundamentem przyszłości -	BIURO OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W KOŚCIERZYNIE	2024	2026	2 380 581,69	1 140 000,00	526 407,42	0,00	0,00	0,00	2 380 581,69
1.1.1.3	Cyberbezpieczny samorząd -	URZĄD MIASTA	2024	2026	210 370,00	90 560,00	65 680,00	0,00	0,00	0,00	156 240,00
1.1.1.4	Krok po kroku do pracy -	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W KOŚCIERZYNIE	2025	2029	1 922 482,09	377 119,74	443 525,72	454 574,16	478 248,48	169 013,99	1 922 482,09
1.1.2	- wydatki majątkowe				835 130,00	812 740,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	829 960,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd -	URZĄD MIASTA	2024	2026	835 130,00	812 740,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	829 960,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				24 743 140,00	15 027 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 027 342,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 533 340,00	1 528 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 528 340,00
1.3.1.1	Remont ulicy Skłodowskiej -	URZĄD MIASTA	2024	2025	1 533 340,00	1 528 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 528 340,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 209 800,00	13 499 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 499 002,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 3 w Kościerzynie -	Urząd Miasta	2022	2025	14 500 000,00	6 113 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 113 702,00
1.3.2.2	Utworzenie ogólnodostępnego i wielofunkcyjnego parku sportowo rekreacyjnego -	URZĄD MIASTA	2023	2025	5 456 000,00	4 646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 646 000,00
1.3.2.3	Zabezpieczenie i wzmocnienie kamiennych murów zewnętrznych wokół Kościoła Św. Trójcy -	URZĄD MIASTA	2024	2025	1 000 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Gałczyńskiego -	URZĄD MIASTA	2024	2025	2 253 800,00	2 249 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 300,00

Uzasadnienie

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy miejskiej Kościerzyna na lata 2025 – 2031

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje okres danego roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata lub na okres na jaki planuje się zaciągnąć zobowiązania. Niniejsza prognoza obejmuje lata 2025 – 2031 pomimo iż, udzielone przez gminę poręczenia wygasają w 2037r. – dotyczy to poręczonych kredytów dla Kościerskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego sp. z o.o. w Kościerzynie.

Podstawą opracowania prognozy były informacje i dane z :

- Ministerstwa Finansów,
- Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego,
- Jednostek i wydziałów gminy miejskiej.

Prognozowane na 2025 rok dochody w kwocie 178.235.992,71 zł będą wyższe o 4,4% od planowanych w 2024r. co spowodowane zostało głównie zmianami zachodzącymi w dochodach gmin w związku z wejściem w życie nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Powoduje to znaczący wzrost dochodów własnych. Udziały w podatkach dochodowych znacząco wzrastają (o 47,6 mln zł), chociaż subwencja ulegnie zmniejszeniu o 21,3 mln zł. Przy utrzymaniu się tej tendencji tj. systematycznego wzrostu wpływów dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych oraz wprowadzeniu zachęt dla mieszkańców, co do uiszczania w/w podatków na terenie miasta może to skutkować wzrostem dochodów, a tym samym rzutować na poziom realizowanych inwestycji i poprawę jakości życia w mieście. Prognoza zakłada również systematyczny wzrost innych tytułów dochodów własnych (podatek od nieruchomości, środków transportowych oraz pozostałych opłat i podatków) w granicach wskaźników inflacyjnych. Ponadto dla celów prognozy przyjęto wzrost dochodów w latach 2025 – 2028 w wysokości 3%, a w latach 2029 – 2031 w wysokości 2%.

Planowane wydatki w 2025r. będą o 7,6 mln zł wyższe od planowanych w okresie poprzednim. W 2024r kończy się realizacja głównych zadań inwestycyjnych (przedsięwzięcia wieloletnie) za wyjątkiem realizacji sali sportowej przy ZS-P 3, co znajduje swoje odzwierciedlenie w poziomie wydatków inwestycyjnych. Wydatki bieżące (150 949,0 tys) w porównaniu do poprzedniego okresu wzrastają o 11,4 mln zł tj. o 8%, a największy wzrost kwotowy odnotowuje się w dziale „Oświata i Wychowanie” tj. o 5,9 mln zł i w tym przypadku w latach następnych wzrost ten będzie następował w przybliżonych wielkościach. Pomimo zbilansowania dochodów i wydatków proponuje się wyemitowanie obligacji miejskich na kwotę 3 500 000 zł. Środki te jak również zakładane środki wolne w kwocie 4 400 000 zł przeznaczone zostaną na wykup wyemitowanych obligacji z lat poprzednich. Na kwotę środków wolnych składają się n/w pozycje:

- niezrealizowane środki z Funduszu Pomocy dla Ukrainy - 450 000 zł
- niezrealizowane środki z programu „Cyberbezpieczny samorząd” - 132 000 zł
- przewidywany stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2024r. - 3 818 000 zł.

Po stronie rozchodów zaplanowano wykup obligacji z lat poprzednich w kwocie - 7 900 000 zł.

Zgodnie z harmonogramem wykupu obligacji miejskich zakończenie tego procesu nastąpi w 2031 roku.

W załączeniu przedstawiono analizę graficzną danych wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2031.







