

**UCHWAŁA NR/...../25
RADY MIASTA KOŚCIERZYNA**

z dnia 10 grudnia 2025 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 2025r. poz. 1153), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity - Dz. U. z 2025r. poz. 1483) 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 2026 - 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Zmienia się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć na lata 2026 - 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 2026r.

Przewodniczący Rady
Miasta

Tomasz Wolski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/25 Rady Miasta Kościerzyna z dnia2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	190 404 224,05	196 643 014,88	201 229 248,48	200 256 013,99	204 595 000,00	208 830 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	176 657 724,05	187 743 014,88	194 229 248,48	198 556 013,99	204 595 000,00	208 830 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	81 668 618,00	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	2 581 927,00	2 729 000,00	2 935 000,00	3 180 000,00	3 426 000,00	3 672 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	40 367 047,00	42 111 000,00	44 666 000,00	46 319 000,00	48 985 000,00	50 665 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 130 583,61	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:	31 909 548,44	36 644 440,72	35 056 000,00	35 572 000,00	36 102 000,00	36 600 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	18 650 000,00	20 190 440,72	20 600 000,00	21 000 000,00	22 150 000,00	22 100 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	13 746 500,00	8 900 000,00	7 000 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 166 500,00	8 900 000,00	7 000 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	194 264 224,05	189 143 014,88	194 729 248,48	195 856 013,99	199 395 000,00	205 430 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	167 026 028,05	171 112 574,16	179 287 092,18	190 856 013,99	199 395 000,00	205 430 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	80 010 504,00	82 600 000,00	84 600 000,00	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	0,00	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 512 000,00	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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	27 238 196,00	18 030 440,72	15 442 156,30	5 000 000,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	27 238 196,00	18 030 440,72	15 442 156,30	5 000 000,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-3 860 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	5 200 000,00	3 400 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	5 200 000,00	3 400 000,00
4	Przychody budżetu	10 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	5 000 000,00	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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	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
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 860 000,00	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	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
5	Rozchody budżetu	7 000 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	5 200 000,00	3 400 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	7 000 000,00	7 500 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	5 200 000,00	3 400 000,00
5.1.1	łącznie 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
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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/25 Rady Miasta Kościerzyna z dnia2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
6	Kwota długu, w tym:	27 000 000,00	19 500 000,00	13 000 000,00	8 600 000,00	3 400 000,00	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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	9 631 696,00	16 630 440,72	14 942 156,30	7 700 000,00	5 200 000,00	3 400 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	15 491 696,00	16 630 440,72	14 942 156,30	7 700 000,00	5 200 000,00	3 400 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	5,44%	5,30%	4,37%	2,96%	3,22%	2,05%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	5,44%	5,30%	4,37%	2,96%	3,22%	2,05%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	5,44%	5,30%	4,37%	2,96%	3,22%	2,05%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	5,44%	5,30%	4,37%	2,96%	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)	7,39%	11,07%	9,57%	4,93%	3,20%	2,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	7,39%	11,07%	9,57%	4,93%	3,20%	2,00%
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)	12,73%	11,93%	10,98%	9,95%	9,00%	7,79%
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)	13,08%	12,28%	11,34%	10,31%	9,36%	8,15%
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
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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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%
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
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
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków 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/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	16,86%	11,74%	7,58%	4,89%	0,00%	0,00%

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/25 Rady Miasta Kościerzyna z dnia2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	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
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	2 157 669,61	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:	2 157 669,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 972 340,72	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	2 774 000,00	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:	2 774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 774 000,00	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	2 582 750,05	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:	2 582 750,05	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	2 340 787,72	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	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:	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	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
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 698 720,05	18 325 492,16	15 852 779,54	5 169 013,99	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 582 750,05	295 051,44	410 623,24	169 013,99	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	9 115 970,00	18 030 440,72	15 442 156,30	5 000 000,00	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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
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
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
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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nickasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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
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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji pochodowych	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	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
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%
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%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/25 Rady Miasta Kościerzyna z dnia2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				57 637 519,71	11 698 720,05	18 325 492,16	15 852 779,54	5 169 013,99	51 046 005,74
1.a	- wydatki bieżące				8 014 042,69	2 582 750,05	295 051,44	410 623,24	169 013,99	3 457 438,72
1.b	- wydatki majątkowe				49 623 477,02	9 115 970,00	18 030 440,72	15 442 156,30	5 000 000,00	47 588 567,02
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:				8 849 172,69	2 599 970,05	295 051,44	410 623,24	169 013,99	3 474 658,72
1.1.1	- wydatki bieżące				8 014 042,69	2 582 750,05	295 051,44	410 623,24	169 013,99	3 457 438,72
1.1.1.1	Przyjazna szkoła -	BIURO OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W KOŚCIERZYNIE	2024	2026	2 898 397,41	1 028 878,19	0,00	0,00	0,00	1 028 878,19
1.1.1.2	Edukacja fundamentem przyszłości -	BIURO OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W KOŚCIERZYNIE	2024	2026	2 380 581,69	676 407,42	0,00	0,00	0,00	676 407,42
1.1.1.3	Cyberbezpieczny samorząd -	URZĄD MIASTA	2024	2026	320 370,00	175 680,00	0,00	0,00	0,00	175 680,00
1.1.1.4	Krok po kroku do pracy -	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W KOŚCIERZYNIE	2025	2029	1 949 962,09	471 048,44	295 051,44	410 623,24	169 013,99	1 345 737,11
1.1.1.5	Aktywny Maluch -	ŻŁOBEK PUBLICZNY W KOŚCIERZYNIE	2025	2026	464 731,50	230 736,00	0,00	0,00	0,00	230 736,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				835 130,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd -	URZĄD MIASTA	2024	2026	835 130,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00
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				48 788 347,02	9 098 750,00	18 030 440,72	15 442 156,30	5 000 000,00	47 571 347,02
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 788 347,02	9 098 750,00	18 030 440,72	15 442 156,30	5 000 000,00	47 571 347,02
1.3.2.1	Termomodernizacja budynków komunalnych -	URZĄD MIASTA	2026	2028	12 692 156,30	3 250 000,00	5 500 000,00	3 942 156,30	0,00	12 692 156,30
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy SP Nr 4 -	URZĄD MIASTA	2027	2029	16 000 000,00	0,00	1 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ulicy Matejki -	URZĄD MIASTA	2026	2027	740 000,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	740 000,00
1.3.2.4	Budowa obiektu mostowego w ulicy Słonecznej -	URZĄD MIASTA	2025	2027	4 920 000,00	1 000 000,00	3 770 000,00	0,00	0,00	4 770 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Dokumentacja termomodernizacji budynków komunalnych i wspólnoty -	URZĄD MIASTA	2025	2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Klimatyzacja Urzędu Miasta -	URZĄD MIASTA	2025	2026	1 023 400,00	423 400,00	0,00	0,00	0,00	423 400,00
1.3.2.7	Opracowanie koncepcji parku za Urzędem Miasta -	URZĄD MIASTA	2025	2026	72 350,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	55 350,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji deszczowej ze zbiornikami ul. Chojnicka, Spokojna, Cegielnia -	URZĄD MIASTA	2026	2028	12 890 440,72	4 000 000,00	7 390 440,72	1 500 000,00	0,00	12 890 440,72

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy miejskiej Kościerzyna na lata 2026 – 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 – 2031r 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 2026r dochody w kwocie 190 404 224,05 zł będą wyższe o 3,1% od wstępnie planowanych w 2025r (w latach 2027-2031 przewidywany wzrost 1,9%), co spowodowane zostało głównie zmianami zachodzącymi w dochodach gmin w związku z wejściem w życie nowej ustaw o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W związku z rozliczeniem środków związanych z realizowanymi w ostatnich latach zadaniami inwestycyjnymi m. in. z udziałem środków UE w 2025 wzrost ten jest utrzymany na poziomie wskaźników inflacyjnych. Pomimo znacznego wzrostu udziałów w podatkach dochodowych (o 6,4%) oraz wzrostu subwencji ogólnej o 43,0% powoduje to m. in. wzrost dochodów własnych (66,0%) . Systematyczny wzrost wpływów z dochodów własnych oraz wprowadzenie zachęt dla mieszkańców podatkowych i niepodatkowych na terenie miasta może skutkować wzrostem dochodów, a tym samym rzutować na poziom realizowanych inwestycji i poprawą jakości życia w mieście. Prognoza zakłada również systematyczny wzrost innych tytułów dochodów własnych . Dla celów prognozy przyjęto średni wzrost dochodów w latach 2027 – 2031 w wysokości 1,9 % ,co powinno gwarantować zabezpieczenie realizacji podstawowych zadań gminy.

Zakładany poziom wydatków w 2026r. wynosi 194 264 224,05 zł i będzie o 7,8 mln zł wyższy od planowanych w okresie poprzednim. W 2025r zakończyły się realizacje głównych zadań inwestycyjnych (przedsięwzięcia

wieloletnie) Pomimo to planowane na 2026 zadania, co ich wartości nie odbiegają od poziomu lat poprzednich. Ujęte w przedsięwzięciach wieloletnich zadania tj. termomodernizacja budynków komunalnych, budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 4 i budowa kanalizacji deszczowej i zbiorników retencyjnych oraz budowa budynku mieszkalnego przy ul Kolejowej będą realizowane pod warunkiem otrzymania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych ze względu na znaczną wartość szacunkową, która obecnie przekracza możliwości ich realizacji ze środków własnych. Wydatki bieżące (167 026 ,0 tyś zł) w porównaniu do poprzedniego okresu wzrastają o 6,4 mln zł tj. o 3,9% , a największy wzrost kwotowy odnotowuje się w dziale „Oświata i Wychowanie” tj. o 5,8 mln zł i w tym przypadku w latach następnych wzrost ten będzie następował w przybliżonych wielkościach, co głównie związane będzie ze wzrostem wynagrodzeń . W 2026r. proponuje się wyemitowanie obligacji miejskich na kwotę 5 000 000 zł przy czym nie zakłada się wyemitowania obligacji ujęty w przychodach budżetu 2025r. Środki te jak również zakładane środki wolne w kwocie 5 860 000 zł przeznaczone zostaną na wykup wyemitowanych obligacji z lat poprzednich oraz pokrycie deficytu. Na kwotę środków wolnych składają się n/w pozycje:

- niezrealizowane środki z Funduszu Przeciwdziałania Alkoholizmowi 250 000 zł
- niezrealizowane środki z programu „Cyberbezpieczny samorząd” 110 000 zł
- przewidywany stan środków na rachunku bankowym na dzień
31.12.2025r. 5 500 000 zł

Po stronie rozchodów zaplanowano wykup obligacji z lat poprzednich w kwocie 7 000 000 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 2026- 2031.







