

ZARZĄDZENIE NR 180/25
BURMISTRZA KRUSZWICY

z dnia 14 listopada 2025 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica
na lata 2026-2045**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2026-2045 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2026-2045 przedkłada się Radzie Miejskiej w Kruszwicy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku w celu zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Kruszwicy

Mikołaj Bogdanowicz

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 180/25 Burmistrza Kruszwicy z dnia 14 listopada 2025r.

Wypełniając obowiązek zapisany w art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), Burmistrz przedkłada projekt uchwały Rady Miejskiej w Kruszwicy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2026-2045 wraz z załącznikami Radzie Miejskiej w Kruszwicy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w celu wydania opinii.

Burmistrz Kruszwicy

Mikołaj Bogdanowicz

**UCHWAŁA NR .../.../2025
RADY MIEJSKIEJ W KRUSZWICY**

z dnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2026-2045

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz.1153 i poz.1436), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kruszwica na lata 2026-2045, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kruszwica, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2026-2045 stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.1. Upoważnia się Burmistrza Kruszwicy do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Kruszwicy do przekazania uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań w zakresie przedsięwzięć określonych w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Kruszwicy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, 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, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38_ ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kruszwicy.

§ 6. Traci moc uchwała nr IX/97/2024 Rady Miejskiej w Kruszwicy z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2025-2033 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Uzasadnienie

do uchwały Nr ... Rady Miejskiej w Kruszwicy z dnia2025 r.

Wypełniając obowiązek zapisany w art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), Rada Miejska w Kruszwicy podejmuje uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2026-2045, która obejmuje prognozowane ustalenia dotyczące budżetów oraz prognozę kwoty długu Gminy Kruszwica

Wieloletnia prognoza finansowa 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
zarządzenia nr 180/25
z dnia 2025-11-14

| 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 | |
| Wykonanie 2025 | 127 309 412,95 | 117 237 542,95 | 49 333 976,23 | 5 072 269,90 | 7 473 263,86 | 20 379 013,96 | 34 979 019,00 | 17 343 828,00 | 10 071 870,00 | 1 113 378,00 | 8 931 318,00 | |
| 2026 | 127 140 759,40 | 119 261 337,40 | 55 019 918,00 | 2 298 261,00 | 10 821 512,00 | 13 221 382,40 | 37 900 264,00 | 17 780 000,00 | 7 879 422,00 | 2 495 000,00 | 5 358 422,00 | |
| 2027 | 148 552 472,00 | 122 083 534,00 | 56 450 436,00 | 2 358 016,00 | 11 102 871,00 | 13 146 014,00 | 39 026 197,00 | 18 138 595,00 | 26 468 938,00 | 1 244 000,00 | 25 224 938,00 | |
| 2028 | 124 940 491,00 | 124 940 491,00 | 57 861 697,00 | 2 416 966,00 | 11 380 443,00 | 13 474 664,00 | 39 806 721,00 | 18 501 367,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 127 747 991,00 | 127 747 991,00 | 59 250 378,00 | 2 474 973,00 | 11 653 574,00 | 13 798 056,00 | 40 571 010,00 | 18 856 593,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 130 738 834,00 | 130 738 834,00 | 60 731 637,00 | 2 536 847,00 | 11 944 913,00 | 14 143 007,00 | 41 382 430,00 | 19 233 725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 133 800 393,00 | 133 800 393,00 | 62 249 928,00 | 2 600 268,00 | 12 243 536,00 | 14 496 582,00 | 42 210 079,00 | 19 618 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 136 934 353,00 | 136 934 353,00 | 63 806 176,00 | 2 665 275,00 | 12 549 624,00 | 14 858 997,00 | 43 054 281,00 | 20 010 768,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 140 142 441,00 | 140 142 441,00 | 65 401 330,00 | 2 731 907,00 | 12 863 365,00 | 15 230 472,00 | 43 915 367,00 | 20 410 983,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 143 426 425,00 | 143 426 425,00 | 67 036 363,00 | 2 800 205,00 | 13 184 949,00 | 15 611 234,00 | 44 793 674,00 | 20 819 203,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 146 788 117,00 | 146 788 117,00 | 68 712 272,00 | 2 870 210,00 | 13 514 573,00 | 16 001 515,00 | 45 689 547,00 | 21 235 587,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 150 229 372,00 | 150 229 372,00 | 70 430 079,00 | 2 941 965,00 | 13 852 437,00 | 16 401 553,00 | 46 603 338,00 | 21 660 299,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 153 752 090,00 | 153 752 090,00 | 72 190 831,00 | 3 015 514,00 | 14 198 748,00 | 16 811 592,00 | 47 535 405,00 | 22 093 505,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2038 | 157 358 216,00 | 157 358 216,00 | 73 995 602,00 | 3 090 902,00 | 14 553 717,00 | 17 231 882,00 | 48 486 113,00 | 22 535 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2039 | 161 049 741,00 | 161 049 741,00 | 75 845 492,00 | 3 168 175,00 | 14 917 560,00 | 17 662 679,00 | 49 455 835,00 | 22 986 082,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2040 | 164 828 705,00 | 164 828 705,00 | 77 741 629,00 | 3 247 379,00 | 15 290 499,00 | 18 104 246,00 | 50 444 952,00 | 23 445 804,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2041 | 168 697 197,00 | 168 697 197,00 | 79 685 170,00 | 3 328 563,00 | 15 672 761,00 | 18 556 852,00 | 51 453 851,00 | 23 914 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2042 | 172 657 357,00 | 172 657 357,00 | 81 677 299,00 | 3 411 777,00 | 16 064 580,00 | 19 020 773,00 | 52 482 928,00 | 24 393 014,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

za organ wykonawczy Mikołaj Bogdanowicz

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.14

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|---------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^X | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^X | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2043 | 176 711 375,00 | 176 711 375,00 | 83 719 231,00 | 3 497 071,00 | 16 466 194,00 | 19 496 292,00 | 53 532 587,00 | 24 880 874,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2044 | 180 861 497,00 | 180 861 497,00 | 85 812 212,00 | 3 584 498,00 | 16 877 849,00 | 19 983 699,00 | 54 603 239,00 | 25 378 491,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2045 | 185 110 017,00 | 185 110 017,00 | 87 957 517,00 | 3 674 110,00 | 17 299 795,00 | 20 483 291,00 | 55 695 304,00 | 25 886 061,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|---|--|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | 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 | | | | |
| 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 | |
| Wykonanie 2025 | 138 858 774,45 | 110 814 510,00 | 52 236 859,00 | 0,00 | 0,00 | 310 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 044 264,45 | 23 184 919,84 | 642 000,00 | |
| 2026 | 138 480 809,57 | 116 891 881,21 | 54 690 515,80 | 0,00 | 0,00 | 609 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 588 928,36 | 21 588 928,36 | 244 500,00 | |
| 2027 | 155 544 427,60 | 120 972 438,00 | 55 970 271,00 | 0,00 | 0,00 | 1 968 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 571 989,60 | 34 571 989,60 | 0,00 | |
| 2028 | 127 067 214,29 | 123 861 803,00 | 57 229 602,00 | 0,00 | 0,00 | 2 180 420,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 205 411,29 | 3 205 411,29 | 0,00 | |
| 2029 | 126 657 950,05 | 126 120 950,05 | 58 465 761,00 | 0,00 | 0,00 | 2 111 973,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 537 000,00 | 537 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 129 392 768,00 | 129 092 768,00 | 59 781 241,00 | 0,00 | 0,00 | 2 014 061,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 133 254 327,00 | 131 904 708,00 | 61 126 319,00 | 0,00 | 0,00 | 1 938 139,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 349 619,00 | 1 349 619,00 | 0,00 | |
| 2032 | 135 988 287,00 | 134 754 004,00 | 62 501 661,00 | 0,00 | 0,00 | 1 863 187,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 234 283,00 | 1 234 283,00 | 0,00 | |
| 2033 | 139 196 375,00 | 137 648 075,00 | 63 907 948,00 | 0,00 | 0,00 | 1 767 215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 548 300,00 | 1 548 300,00 | 0,00 | |
| 2034 | 142 480 359,00 | 140 609 423,00 | 65 345 877,00 | 0,00 | 0,00 | 1 671 243,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 870 936,00 | 1 870 936,00 | 0,00 | |
| 2035 | 145 842 051,00 | 143 639 560,00 | 66 816 159,00 | 0,00 | 0,00 | 1 575 271,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 202 491,00 | 2 202 491,00 | 0,00 | |
| 2036 | 149 283 306,00 | 146 740 035,00 | 68 319 523,00 | 0,00 | 0,00 | 1 479 299,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 543 271,00 | 2 543 271,00 | 0,00 | |
| 2037 | 152 706 024,00 | 149 907 174,00 | 69 856 712,00 | 0,00 | 0,00 | 1 378 072,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 798 850,00 | 2 798 850,00 | 0,00 | |
| 2038 | 156 312 150,00 | 153 142 597,00 | 71 428 488,00 | 0,00 | 0,00 | 1 271 590,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 169 553,00 | 3 169 553,00 | 0,00 | |
| 2039 | 160 003 675,00 | 156 453 213,00 | 73 035 629,00 | 0,00 | 0,00 | 1 165 108,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 550 462,00 | 3 550 462,00 | 0,00 | |
| 2040 | 163 282 639,00 | 159 814 439,00 | 74 678 931,00 | 0,00 | 0,00 | 1 032 351,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 468 200,00 | 3 468 200,00 | 0,00 | |
| 2041 | 167 151 131,00 | 163 228 005,00 | 76 359 207,00 | 0,00 | 0,00 | 873 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 923 126,00 | 3 923 126,00 | 0,00 | |
| 2042 | 171 111 291,00 | 166 721 953,00 | 78 077 289,00 | 0,00 | 0,00 | 714 288,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 389 338,00 | 4 389 338,00 | 0,00 | |
| 2043 | 174 665 309,00 | 170 271 818,00 | 79 834 028,00 | 0,00 | 0,00 | 528 981,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 393 491,00 | 4 393 491,00 | 0,00 | |
| 2044 | 178 815 431,00 | 173 879 450,00 | 81 630 294,00 | 0,00 | 0,00 | 317 399,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 935 981,00 | 4 935 981,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2045 | 183 063 097,39 | 177 573 002,00 | 83 466 976,00 | 0,00 | 0,00 | 105 804,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 490 095,39 | 5 490 095,39 | 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 |
| Wykonanie 2025 | -11 549 361,50 | 0,00 | 14 523 183,12 | 0,00 | 0,00 | 1 523 183,12 | 1 523 183,12 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2026 | -11 340 050,17 | 0,00 | 12 723 130,95 | 9 749 312,45 | 9 749 312,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | -6 991 955,60 | 0,00 | 8 867 735,94 | 8 500 000,00 | 6 991 955,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | -2 126 723,29 | 0,00 | 3 628 814,34 | 3 000 000,00 | 2 126 723,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 090 040,95 | 1 090 040,95 | 256 025,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 346 066,00 | 1 346 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 546 066,00 | 546 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 1 046 066,00 | 1 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 1 046 066,00 | 1 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 1 046 066,00 | 1 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 1 546 066,00 | 1 546 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 1 546 066,00 | 1 546 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2042 | 1 546 066,00 | 1 546 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2043 | 2 046 066,00 | 2 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2044 | 2 046 066,00 | 2 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2045 | 2 046 919,61 | 2 046 919,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 8 000 000,00 | 192 833,77 | 2 973 818,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 2 973 818,50 | 1 590 737,72 | 1 383 080,78 | 1 015 344,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 367 735,94 | 0,00 | 1 875 780,34 | 1 246 966,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 628 814,34 | 0,00 | 1 502 091,05 | 1 246 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 256 025,05 | 0,00 | 1 346 066,00 | 1 346 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 346 066,00 | 1 346 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 546 066,00 | 546 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 046 066,00 | 1 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 046 066,00 | 1 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 046 066,00 | 1 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 546 066,00 | 1 546 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 546 066,00 | 1 546 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2042 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 546 066,00 | 1 546 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2043 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 046 066,00 | 2 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2044 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 046 066,00 | 2 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2045 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 046 919,61 | 2 046 919,61 | 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X | 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 | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| Wykonanie 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 2 973 818,50 | 5 000 000,00 | 0,00 | 6 423 032,95 | 12 946 216,07 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 367 735,94 | 13 733 967,61 | 0,00 | 2 369 456,19 | 2 369 456,19 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 628 814,34 | 20 130 041,61 | 0,00 | 1 111 096,00 | 1 111 096,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 256 025,05 | 21 883 975,61 | 0,00 | 1 078 688,00 | 1 078 688,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 537 909,61 | 0,00 | 1 627 040,95 | 1 627 040,95 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 19 191 843,61 | 0,00 | 1 646 066,00 | 1 646 066,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 18 645 777,61 | 0,00 | 1 895 685,00 | 1 895 685,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 699 711,61 | 0,00 | 2 180 349,00 | 2 180 349,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 753 645,61 | 0,00 | 2 494 366,00 | 2 494 366,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 807 579,61 | 0,00 | 2 817 002,00 | 2 817 002,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 861 513,61 | 0,00 | 3 148 557,00 | 3 148 557,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 915 447,61 | 0,00 | 3 489 337,00 | 3 489 337,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 869 381,61 | 0,00 | 3 844 916,00 | 3 844 916,00 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 823 315,61 | 0,00 | 4 215 619,00 | 4 215 619,00 |
| 2039 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 777 249,61 | 0,00 | 4 596 528,00 | 4 596 528,00 |
| 2040 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 231 183,61 | 0,00 | 5 014 266,00 | 5 014 266,00 |
| 2041 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 685 117,61 | 0,00 | 5 469 192,00 | 5 469 192,00 |
| 2042 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 139 051,61 | 0,00 | 5 935 404,00 | 5 935 404,00 |
| 2043 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 092 985,61 | 0,00 | 6 439 557,00 | 6 439 557,00 |
| 2044 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 046 919,61 | 0,00 | 6 982 047,00 | 6 982 047,00 |
| 2045 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 537 015,00 | 7 537 015,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2025 | 0,00% | 8,10% | x | x | x | x |
| 2026 | 1,53% | 2,82% | 12,30% | 13,10% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,95% | 2,83% | 10,17% | 10,96% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,07% | 2,92% | 8,60% | 9,39% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,03% | 3,28% | 6,52% | 7,32% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,88% | 3,14% | 4,88% | 5,68% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,08% | 3,21% | 3,72% | 4,51% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,30% | 3,31% | 2,96% | 3,76% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,17% | 3,41% | 3,07% | 3,07% | TAK | TAK |
| 2034 | 2,05% | 3,51% | 3,16% | 3,16% | TAK | TAK |
| 2035 | 1,93% | 3,61% | 3,25% | 3,25% | TAK | TAK |
| 2036 | 1,81% | 3,71% | 3,35% | 3,35% | TAK | TAK |
| 2037 | 1,77% | 3,81% | 3,41% | 3,41% | TAK | TAK |
| 2038 | 1,65% | 3,92% | 3,51% | 3,51% | TAK | TAK |
| 2039 | 1,54% | 4,02% | 3,61% | 3,61% | TAK | TAK |
| 2040 | 1,76% | 4,12% | 3,71% | 3,71% | TAK | TAK |
| 2041 | 1,61% | 4,22% | 3,81% | 3,81% | TAK | TAK |
| 2042 | 1,47% | 4,33% | 3,92% | 3,92% | TAK | TAK |
| 2043 | 1,64% | 4,43% | 4,02% | 4,02% | TAK | TAK |
| 2044 | 1,47% | 4,54% | 4,12% | 4,12% | TAK | TAK |
| 2045 | 1,31% | 4,64% | 4,23% | 4,23% | 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 |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 27 599,40 | 27 599,40 | 24 694,20 | 358 422,00 | 358 422,00 | 297 490,26 | 43 237,80 | 43 237,80 | 24 694,20 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2042 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2043 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2044 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2045 | 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 |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 381 299,87 | 381 299,87 | 297 490,26 | 16 568 964,71 | 442 060,42 | 16 126 904,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 313 815,72 | 297 137,12 | 34 016 678,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 195 137,12 | 195 137,12 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 637,12 | 163 637,12 | 537 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 302 952,00 | 2 952,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2042 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2043 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2044 | 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 | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|---------|-----------|---|--|---|--|
| | 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 |
| 2045 | 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 ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | 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 | |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 1 015 344,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 1 046 966,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -856 960,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 1 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 1 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 046 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2038 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2039 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2040 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2041 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2042 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2043 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2044 | 46 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2045 | 46 919,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 180/25
z dnia 2025-11-14

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 2030 |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 67 618 367,80 | 16 568 964,71 | 34 313 815,72 | 3 195 137,12 | 700 637,12 | 302 952,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 814 179,92 | 442 060,42 | 297 137,12 | 195 137,12 | 163 637,12 | 2 952,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 65 804 187,88 | 16 126 904,29 | 34 016 678,60 | 3 000 000,00 | 537 000,00 | 300 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 91 723,20 | 43 237,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 91 723,20 | 43 237,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Kujawsko-Pomorska TELEOPIEKA Etap I - wsparcie usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym w formie pomocy sąsiedzkiej i wolontariatu | MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KRUSZWICY | 2024 | 2026 | 91 723,20 | 43 237,80 | 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 | | | | 67 526 644,60 | 16 525 726,91 | 34 313 815,72 | 3 195 137,12 | 700 637,12 | 302 952,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 722 456,72 | 398 822,62 | 297 137,12 | 195 137,12 | 163 637,12 | 2 952,00 |
| 1.3.1.1 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu przyległego do ulicy Nadgoplańskiej, Stonecznej, Grodzkiej i Kościuszki w miejscowości Kruszwica - Określenie warunków zagospodarowania i zabudowy terenu oraz rozmieszczenie inwestycji celu publicznego | Urząd Miejski | 2019 | 2027 | 98 000,00 | 13 400,00 | 13 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Najem pomieszczeń Szarlej 3A-świetlica - świetlica Szarlej | Urząd Miejski | 2020 | 2030 | 32 472,00 | 2 952,00 | 2 952,00 | 2 952,00 | 2 952,00 | 2 952,00 |
| 1.3.1.3 | Czyste powietrze - pomoc w procesie składania wniosków, uzyskania i rozliczenia dofinansowania | Urząd Miejski | 2021 | 2029 | 202 774,12 | 12 500,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Zniesienie urzędowych nazw miejscowości w Gminie Kruszwica - uporządkowanie nazw miejscowości w związku ze zmianą granic miasta Kruszwicy | Urząd Miejski | 2026 | 2028 | 5 000,00 | 0,00 | 3 500,00 | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu przyległego do ulic Droga Młyńska i Niepodległości w miejscowości Kruszwica, Gmina Kruszwica - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej gminy | Urząd Miejski | 2026 | 2027 | 35 000,00 | 24 500,00 | 10 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu przyległego między ulicami Adama Mickiewicza i Rynek w miejscowości Kruszwica, Gmina Kruszwica - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej gminy | Urząd Miejski | 2027 | 2028 | 30 000,00 | 0,00 | 21 000,00 | 9 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu położonego między ulicami Poznańską i Sadową w miejscowości Kruszwica, Gmina Kruszwica - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej gminy | Urząd Miejski | 2027 | 2028 | 30 000,00 | 0,00 | 21 000,00 | 9 000,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1 | 55 081 506,67 |
| 1.a | 1 100 923,78 |
| 1.b | 53 980 582,89 |
| 1.1 | 43 237,80 |
| 1.1.1 | 43 237,80 |
| 1.1.1.1 | 43 237,80 |
| 1.1.2 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 55 038 268,87 |
| 1.3.1 | 1 057 685,98 |
| 1.3.1.1 | 26 900,00 |
| 1.3.1.2 | 14 760,00 |
| 1.3.1.3 | 50 000,00 |
| 1.3.1.4 | 5 000,00 |
| 1.3.1.5 | 35 000,00 |
| 1.3.1.6 | 30 000,00 |
| 1.3.1.7 | 30 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.8 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu położonego między ulicami Poznańską, Nektarową, Miodową i Pszczelańską w miejscowości Kruszwica, Gmina Kruszwica - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej gminy | Urząd Miejski | 2026 | 2027 | 40 000,00 | 28 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu przyległego do ulic Tadeusza Kościuszki, Kolegiacka, Wiejska i PCK w miejscowości Kruszwica, Gmina Kruszwica - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej gminy | Urząd Miejski | 2026 | 2028 | 40 000,00 | 0,00 | 28 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.10 | Umowa dzierżawy części infrastruktury oświetleniowej od ENEA sp. z o.o. - Realizacja zadania "Poprawa efektywności energetycznej poprzez rozwój technologii LED oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kruszwica" w ramach dofin.z Rz.Fund.Polski Ład:PIS edycja 9 "Rozświetlamy Polskę" | Urząd Miejski | 2025 | 2029 | 740 925,60 | 148 185,12 | 148 185,12 | 148 185,12 | 148 185,12 | 0,00 |
| 1.3.1.11 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego między ul.Sportową a pomnikiem pomordowanych we wrześniu 1939r. w miejscowości Kruszwica, Gmina Kruszwica - Określenie warunków zagospodarowania i zabudowy terenu oraz rozmieszczenie inwestycji celu publicznego | Urząd Miejski | 2025 | 2027 | 80 000,00 | 56 000,00 | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.12 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu przyległego do ulicy Adama Mickiewicza w miejscowości Kruszwica, Gmina Kruszwica - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej gminy | Urząd Miejski | 2024 | 2026 | 25 000,00 | 7 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.13 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Arturowo i Karczyn, Gmina Kruszwica - Określenie warunków zagospodarowania i zabudowy terenu oraz rozmieszczenie inwestycji celu publicznego | Urząd Miejski | 2024 | 2026 | 88 000,00 | 26 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.14 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu przyległego do ulicy Poznańskiej w miejscowości Kruszwica, Gmina Kruszwica - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej gminy | Urząd Miejski | 2024 | 2026 | 35 000,00 | 10 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.15 | Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu położonego między ulicami Leśną, Wiosenną i Radziejowska w miejscowości Kruszwica, Gmina Kruszwica - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej gminy | Urząd Miejski | 2024 | 2026 | 81 000,00 | 21 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.16 | Sporządzenie planu ogólnego gminy Kruszwica - Określenie gminnych standardów urbanistycznych | Urząd Miejski | 2023 | 2026 | 159 285,00 | 47 785,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 65 804 187,88 | 16 126 904,29 | 34 016 678,60 | 3 000 000,00 | 537 000,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa pieszojezdni do kościoła w Chelmcach - budowa pieszojezdni | Urząd Miejski | 2013 | 2027 | 420 557,42 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa dróg dojazdowych wraz z miejscami parkingowymi i placami na Osiedlu Zagople w Kruszwicy -aktualizacja dokumentacji - Przebudowa dróg dojazdowych wraz z miejscami parkingowymi i placami na Osiedlu Zagople w Kruszwicy | Urząd Miejski | 2013 | 2027 | 2 139 786,00 | 500 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa cmentarza komunalnego w Kruszwicy - Budowa cmentarza | Urząd Miejski | 2019 | 2030 | 1 392 951,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa targowiska gminnego w Kruszwicy -etap II - targowisko | Urząd Miejski | 2022 | 2029 | 576 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 537 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Rozbudowa budynku użyteczności publicznej Centrum Kultury i Sportu "Ziemowit" w Kruszwicy - Stworzenie nowoczesnej infrastruktury kulturalnej | Urząd Miejski | 2024 | 2026 | 12 700 000,00 | 4 435 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Modernizacja energetyczna budynków publicznych na terenie Gminy Kruszwica - Poprawa efektywności energetycznej budynków publicznych | Urząd Miejski | 2024 | 2026 | 1 799 312,45 | 1 749 312,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.1.8 | 40 000,00 |
| 1.3.1.9 | 40 000,00 |
| 1.3.1.10 | 592 740,48 |
| 1.3.1.11 | 80 000,00 |
| 1.3.1.12 | 7 500,00 |
| 1.3.1.13 | 26 400,00 |
| 1.3.1.14 | 10 500,00 |
| 1.3.1.15 | 21 100,00 |
| 1.3.1.16 | 47 785,50 |
| 1.3.2 | 53 980 582,89 |
| 1.3.2.1 | 200 000,00 |
| 1.3.2.2 | 1 500 000,00 |
| 1.3.2.3 | 300 000,00 |
| 1.3.2.4 | 537 000,00 |
| 1.3.2.5 | 4 435 000,00 |
| 1.3.2.6 | 1 749 312,45 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------|--------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.7 | Modernizacja energetyczna budynków mieszkalnych stanowiących mieszkaniowy zasób Gminy Kruszwica - Poprawa efektywności energetycznej obiektów gminnych | Urząd Miejski | 2024 | 2027 | 576 705,06 | 465 808,06 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 412 relacji Tupadły-Kobylniki w zakresie wykonania ciągu pieszo-rowerowego - pomoc finansowa oraz pomoc rzeczowa dla samorządu województwa na poprawę infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa w ruchu drogowym | Urząd Miejski | 2023 | 2027 | 1 899 498,31 | 1 546 943,31 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Wzrost atrakcyjności przestrzeni miejskich poprzez budowę fontanny i aranżację terenów zielonych starej części miasta - Poprawa atrakcyjności płyty rynku miejskiego | Urząd Miejski | 2024 | 2026 | 116 779,07 | 48 329,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Rozbudowa infrastruktury dla ratownictwa wodnego na terenie gminy Kruszwica - Poszerzenie bazy ratownictwa wodnego | Urząd Miejski | 2025 | 2028 | 2 165 000,00 | 165 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa całorocznego lodowiska z funkcją rolkowiska w Kruszwicy - Poprawa bazy sportowej dla mieszkańców | Urząd Miejski | 2025 | 2028 | 5 271 885,00 | 179 635,00 | 3 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Kruszwicy poprzez renowację boiska wielofunkcyjnego i infrastruktury przylegającej - Poprawa stanu infrastruktury sportowej oraz poszerzenie bazy sportowej dla mieszkańców | Urząd Miejski | 2025 | 2027 | 5 063 617,00 | 1 501 876,40 | 3 561 740,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Rozbudowa zaplecza socjalno-sportowego przy ul. Żeglarskiej w Kruszwicy - Zwiększenie bazy sportowej w gminie | Urząd Miejski | 2025 | 2027 | 1 536 500,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | Rozbudowa drogi gminnej nr 150848C w miejscowości Janowice i Roźniaty - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy | Urząd Miejski | 2024 | 2026 | 2 849 203,15 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Rozbudowa ulicy Grodzkiej w Kruszwicy - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy oraz bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego | Urząd Miejski | 2025 | 2026 | 2 005 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.16 | Wykonanie otworu geotermalnego Kruszwica GT-1 dla rozpoznania zasobów złóż wód termalnych w rejonie Kruszwicy - Wykorzystanie zasobów wód termalnych | Urząd Miejski | 2019 | 2027 | 25 290 418,00 | 35 000,00 | 25 224 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.2.7 | 485 808,06 |
| 1.3.2.8 | 1 556 943,31 |
| 1.3.2.9 | 48 329,07 |
| 1.3.2.10 | 2 165 000,00 |
| 1.3.2.11 | 5 179 635,00 |
| 1.3.2.12 | 5 063 617,00 |
| 1.3.2.13 | 1 500 000,00 |
| 1.3.2.14 | 2 000 000,00 |
| 1.3.2.15 | 2 000 000,00 |
| 1.3.2.16 | 25 259 938,00 |

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr /2025
Rady Miejskiej w Kruszwicy
z dnia2025r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2026-2045

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruszwica zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kruszwica za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kruszwica na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt

w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2045. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kruszwica została przygotowana na lata 2026-2045.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kruszwica wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kruszwica, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF

wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły. Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Kruszwica.

1. Dochody

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024r. poz.1572), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów.

Prognozy dochodów Gminy Kruszwica dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody ogółem dla 2026 r. ustalono w wysokości 127.140.759,40 zł, w tym:

- DOCHODY BIEŻĄCE w wysokości 119.261.337,40 zł prognozowano w podziale na:
 1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
 2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
 3. subwencję ogólną;
 4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
 5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne w tym: z podatku od nieruchomości, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, wpływy z najmu, dzierżaw, odsetki od środków na rachunkach bankowych);
- DOCHODY MAJĄTKOWE w wysokości 2.495.000,00 zł prognozowano w podziale na:
 1. dochody ze sprzedaży majątku;
 2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kruszwica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej, na poziomie wskaźników makroekonomicznych podanych przez Ministra Finansów na lata 2023-2027 i 2028-2060.

Podatki i opłaty lokalne

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 1 sierpnia 2025 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026 (Monitor Polski z 2025r. poz.726), obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 12 października 2025 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2025 r. (Monitor Polski z 2025 r. poz. 1113) oraz komunikatu Prezesa GUS z dnia 17 października 2025 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026 (Monitor Polski z 2025 r. poz. 1085) oraz z dnia 17 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonego wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r.

(Monitor Polski z 2025 r. poz. 1086). W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kruszwica, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 17 769 000,00 zł, co stanowi 102,45% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r. Wpływy z podatku rolnego ustalono na podstawie obniżonej średniej ceny skupu żyta o 0,63%, natomiast wpływy z podatku od środków transportowych ustalono na podstawie wpływów w 2025r. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z opłat i podatków i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach dochodowych z PIT i CIT

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w opracowaniu Ministra Finansów. Zgodnie z nową ustawą o dochodach jest z 1 października 2024r. dochody z podatku PIT i CIT będą naliczane na podstawie rzeczywistych dochodów mieszkańców co ma ograniczyć wpływ zmian w systemie podatkowym na dochody gminy.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informację przekazane pismem Ministra Finansów Nr ST.3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. oraz na podstawie pisma Nr WFB.I.3110.5.17.2025 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2025 r. i zawiadomienia nr DBD.3113.6.2025 z dnia 23 października 2025r. dyrektora delegatury Krajowego Biura Wyborczego. Uzależniona jest od potrzeb finansowych Gminy oraz wskaźnika kalkulacyjnego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w opracowaniu Ministra Finansów.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 495 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż niżej wymienionych nieruchomości:

nieruchomości planowane do sprzedaży w 2026 roku:

- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Tarnowo, dz. 57/6 o pow. 0,0307 ha oraz dz. 57/8 o pow. 0,0162 ha;
- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Karsk, dz. 14/2 o pow.0,0794 ha;
- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Kruszwica, obręb 5, dz. 319/10 o pow. 0,4429 ha;
- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Ostrowo, dz. 93/10 i 93/11 o łącznej pow. 0,1200 ha;

- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Polanowice, dz. 20/11 o pow.1,5700 ha;
- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Popowo, część dz. 5/10 o pow. 0,1000 ha;
- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Sławsk Wielki, część dz. 206/3 o pow. 0,4400 ha;
- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Sukowy, część dz. 49 o pow.0,4000 ha;

nieruchomości planowane do sprzedaży w 2027 roku:

- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Kruszwica, obręb 4, (tzw. Odstojniki), dz. 18/2 o pow. 7,5984 ha;
- nieruchomość niezabudowana w miejscowości Przedbojewice, dz. 66/1 o pow. 0,1091 ha, dz. 66/2 o pow. 0,1330 ha oraz dz. 66/3 o pow. 0,1431 ha.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 358 422,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują realizację niżej wymienionych zadań ze środków:

- Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4.000.000,00 zł, na zadanie „Rozbudowa budynku użyteczności publicznej Centrum Kultury i Sportu „Ziemowit” w Kruszwicy” ;
- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.000.000,00 zł, na zadanie „Rozbudowa ulicy Grodzkiej w Kruszwicy”;
- grantu Programu Operacyjnego w kwocie 358.422,00 zł, na zadanie „Cyberbezpieczny samorząd”.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 25 224 938,00 zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na kontynuację zadania „Wykonanie otworu geotermalnego Kruszwica GT-1 dla rozpoznania zasobów złóż wód termalnych w rejonie Kruszwicy”.

2. Wydatki

Podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025r. poz.1483), która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki na 2026 r. przyjęto w ogólnej kwocie 138.480.809,57 zł, w budżecie planowane są w szczególności działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, natomiast w WPF przyjmuje się podział na:

- WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

3. wydatki na obsługę długu,

1. pozostałe wydatki,

- WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:

inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Prognozy wydatków Gminy Kruszwica dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na

rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Kruszwica wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 54 690 512,80 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 2 453 653,80 zł. Wzrost nastąpił z uwagi na planowany wzrost minimalnego wynagrodzenia o 3% oraz planowaną podwyżkę średnich wynagrodzeń nauczycieli o 3%. W latach 2027-2045 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, głównie o wskaźnik wzrostu inflacji.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Kruszwica nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto prognozę własną stawki WIBOR 6M na poziomie 4,5% oraz uwzględniono marżę banków. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo w prognozie WPF, w celu pokrycia planowanego deficytu na działalności majątkowej w latach 2026-2028, uwzględniono koszty obsługi planowanej emisji obligacji.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji. Związane są z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Gminy oraz z planowanym udzielaniem dotacji podmiotom sektora finansów publicznych oraz spoza sektora publicznego.

Przy planowaniu wydatków od 2027r., przyjęto założenie niższego wykonania wydatków bieżących niż planowane dochody bieżące, poprzez zwiększenie nadzoru nad racjonalnym i gospodarnym wydatkowaniem środków publicznych. Takie działanie ma spowodować wypracowanie nadwyżki operacyjnej w takiej wysokości, aby można było sfinansować planowane wydatki majątkowe oraz spłatę zaciągniętego w latach ubiegłych i planowanego do zaciągnięcia w latach 2026-2028 zadłużenia, bez zaciągania nowych zobowiązań z tytułu kredytów czy emisji obligacji na pokrycie rozchodów budżetu.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2026-2045.

Przedsięwzięcia

Gmina Kruszwica planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2030. Zaplanowane

przedsięwzięcia wynikają z zawartych umów i planowanych do zawarcia, a także szacunków przyjętych przez projektantów. Przedsięwzięcia zostały podzielone na wydatki bieżące i majątkowe.

W ramach WYDATKÓW BIEŻĄCYCH 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 o finansach publicznych (poz.1.3.1) przyjęto limity zobowiązań w okresie realizacji zadań bieżących w poz.1.3.1.1 do poz. 1.3.1.11, dla:

- 2026 r. w wysokości 442.060,42 zł,
- 2027 r. w wysokości 297.137,12 zł,
- 2028 r. w wysokości 195.137,12 zł,
- 2029 r. w wysokości 163.637,12 zł,
- 2030 r. w wysokości 2.952,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE na programy, projekty lub zadania pozostałe obejmują przedsięwzięcia ujęte w poz.1.3.2... :

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. Budowa pieszo-jezdni do Kościoła w Chelmcach - zadanie rozpoczęto w 2013 r., na projekt wydano 19.680,00 zł. W 2014 r. zrealizowano I etap za kwotę 125.718,00 zł. Zadanie to planuje się zakończyć w 2027r. za kwotę 200.000,00 zł. Całkowita wartość zadania wg szacunków to 420.557,42 zł;
2. Przebudowa dróg dojazdowych wraz z miejscami parkingowymi i placami na Osiedlu Zagople w Kruszwicy - zadanie obejmuje przebudowę dróg wraz z infrastrukturą. Wykonanie koncepcji zagospodarowania terenu w zakresie utworzenia dodatkowych stanowisk postojowych oraz dróg dojazdowych. Rzeczowa realizacja zadania planowana jest w roku 2027.
3. Budowa cmentarza komunalnego w Kruszwicy – wydłużono horyzont czasowy przedsięwzięcia do roku 2030.
4. Budowa targowiska gminnego w Kruszwicy -etap II –wydłużono horyzont czasowy przedsięwzięcia do roku 2029;
5. Rozbudowa budynku użyteczności publicznej Centrum Kultury i Sportu "Ziemowit" w Kruszwicy realizacja zadania została zaplanowana w latach 2024-2026 i obejmuje rozbudowę budynku CKIS o dodatkowe pomieszczenia oraz dostosowanie obiektu do obecnych wymogów technicznych, przeciwpożarowych i sanitarnych. Budynek zostanie wyposażony w wentylację oraz salę kinową. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, promesa NR Edycja8/2023/3568/Polski Ład, kwota promesy 8.000.000,00 zł, planowany wkład Gminy w kwocie 4.700.000,00 zł. Zadanie ma na celu poprawę dostępności usług w dziedzinie kultury i edukacji. Zmniejszenie wykluczenia kulturowego i społecznego poprzez zastosowane rozwiązania dla osób niepełnosprawnych. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy.
6. Modernizacja energetyczna budynków publicznych na terenie Gminy Kruszwica - zadanie obejmuje termomodernizację świetlicy wiejskiej w Sławsku Wielkim. Zadanie planuje się sfinansować z pożyczki Kujawsko-Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego w ramach środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, z możliwością umorzenia w 49% po zakończeniu projektu i osiągnięcia założonych wskaźników.Zakończenie realizacji zadania przyjęto na 2026r.Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy;
7. Modernizacja energetyczna budynków mieszkalnych stanowiących mieszkaniowy zasób Gminy Kruszwica- obejmuje prace przy budynku przy ul. Kolegiackiej 1 oraz ul.Nadgoplańskiej 9– zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. W ramach zadania w 2025 r. sporządzono dokumentację techniczną. W 2026r. i 2027 r. przyjęto limit zobowiązań na wkład gminy w wysokości 485.808,06 zł, do czasu otrzymania informacji o planowanym dofinansowaniu. Na zadanie złożono wnioski o dofinansowanie w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, Działanie:2.18. CIEPŁOWNIE, SIECI CIEPŁOWNICZE I EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH OPPT, Nabór: FEKP.02.18-IZ.00-174/25. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy;
8. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 412 relacji Tupadły-Kobylniki w zakresie wykonania ciągu pieszo-rowerowego – planowana realizacja przedsięwzięcia w latach 2025-2027. Wkład gminy obejmuje opracowanie dokumentacji kosztorysowej dla zadania, która stanowić będzie pomoc rzeczową dla samorządu województwa oraz pomoc finansową na wykup gruntu pod

realizację inwestycji, na podstawie porozumienia intencyjnego z Województwem Kujawsko-Pomorskim. Na realizację zadania złożono wniosek o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej

w ramach perspektywy finansowej 2021-2027 w ramach polityki terytorialnej Strategii OPPT Powiatu Inowrocławskiego. W 2026r. i w 2027 r. przyjęto limit na wkład własny Gminy w wysokości 1.556.943,31 zł do czasu otrzymania dofinansowania. Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego poprzez budowę ciągu pieszo-rowerowego. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy.

9. Wzrost atrakcyjności przestrzeni miejskich poprzez budowę fontanny i aranżację terenów zielonych starej części miasta- zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1.131.861,76. W 2026r. przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny w kwocie 48.329,07 zł. Na zadanie złożono wniosek o dofinansowanie w ramach: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, Działanie: 5.14. ODNOWA PRZESTRZENI PUBLICZNYCH OPPT, Nabór: FEKP.05.14-IZ.00-165/25, które zostanie wprowadzone do planu w momencie podpisania umowy na dofinansowanie. Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie atrakcyjności przestrzeni miejskich poprzez budowę fontanny i aranżację terenów zielonych w historycznej części miasta. Inwestycja ma poprawić estetykę przestrzeni publicznej, a także stworzyć miejsce sprzyjające wypoczynkowi i integracji mieszkańców oraz turystów. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski;
10. Rozbudowa infrastruktury dla ratownictwa wodnego na terenie gminy Kruszwica obejmuje budowę stancji przy jeziorze Gopło, powstaną miejsca cumownicze dla jednostek pływających, sanitariaty oraz zaplecze techniczne. Prace projektowe rozpoczęto w 2023 r. zakończenie prac projektowych oraz złożenie dokumentów o niezbędne pozwolenia i uzgodnienia, rzeczową realizację prac budowlanych planuje się realizować w latach 2026-2028. Planowane jest pozyskanie dofinansowania z Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych projektu. Określone w latach 2026-2028 limity w wysokości 2.165.000,00 zł to wkład własny Gminy.
11. Budowa całorocznego lodowiska z funkcją rolkowiska w Kruszwicy; sporządzono Program Funkcjonalno- Użytkowy oraz złożono wniosek o dofinansowanie. Podczas rzeczowej realizacji inwestycji powstanie całoroczny halowy, zamknięty obiekt sezonowego lodowiska z funkcją boiska multisportowego w dyscyplinach sportowych: tenis, siatkówka, piłka ręczna, piłka nożna oraz koszykówka, jak również rolkowisko do jazdy na rolkach i wrotkach. Stworzenie atrakcyjnych warunków do uprawiania aktywności fizycznej w sezonie zimowym szerokiemu gronu odbiorców. Celem zadania jest poprawa dostępności do infrastruktury sportowej dla mieszkańców i turystów. W latach 2026-2028 określono limity w kwocie 5.179.635,00 zł na zapewnienie wkładu własnego do zadania. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy.
12. Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Kruszwicy poprzez renowację boiska wielofunkcyjnego i infrastruktury przylegającej; Zakres prac obejmuje wykonanie nowoczesnego obiektu lekkoatletycznego boiska do piłki nożnej wraz z trybunami. Obiekt zostanie dostosowany dla osób z niepełnosprawnością. Na realizację zadania złożono wniosek o dofinansowanie w ramach: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, Działanie: 5.14. ODNOWA PRZESTRZENI PUBLICZNYCH OPPT, Nabór: FEKP.05.14-IZ.00-165/25, do czasu rozstrzygnięcia wniosku zapewniono jedynie wkład własny w kwocie 5.063.617,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy.
13. Rozbudowa zaplecza socjalno-sportowego przy ul. Żeglarskiej w Kruszwicy- zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026, na części działki o numerze ewidencyjnym 281/12 przy ul. Poznańskiej w Kruszwicy. Powierzchnia użytkowa budynku wynosi ok 280m². Na realizację zadania planowane jest pozyskanie środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. przyjęto dofinansowanie na poziomie 50%. w 2026r. przyjęto limit w kwocie 1.500.000,00 zł zapewniający wkład własny Gminy. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy.
14. Rozbudowa drogi gminnej 150848C w miejscowości Janowice i Rożniaty- realizacji w latach 2024-2026 r. Przyjęto limit zobowiązań na wkład gminy w wysokości 2.000.000,00 zł oraz środki dotacji z RFRD w kwocie 2.000.000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy.
15. Rozbudowa ulicy Grodzkiej w Kruszwicy- przyjęto limit zobowiązań na wkład gminy

1.000.000,00 zł oraz zagwarantowane dofinansowanie w wysokości 1.000.000,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych Zadanie ma na celu podniesienie parametrów drogi oraz poprawę bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego. Celem realizacji zadania jest wykonanie rozbudowy ul. Grodzkiej w Kruszwicy w zakresie wykonania, ciągu pieszo-rowerowego oraz niezbędnej przebudowy drogi, a także wykonanie kanalizacji deszczowej odwadniającej pas drogowy i przestawienie kolidujących słupów oświetleniowych. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy.

16. Wykonanie otworu geotermalnego Kruszwica GT-1 dla rozpoznania zasobów złóż wód termalnych w rejonie Kruszwicy-zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2019-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 25 290 418,00 zł, w tym w 2026 r. – 35.000,00 zł, a w 2027 r.- 25.224.938 zł. Wydatki obejmują prace przygotowawcze, wykonanie badań hydrogeologicznych i geofizycznych, prace związane z wierceniem odwiertu oraz nadzór i dozór geologiczny, zadanie dofinansowane jest z dotacji NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy Nr 142/2024/Wn02/FG-hg-dg/D z 21.10.2024 r. w kwocie 25.224.938,00 zł, zadanie realizowane będzie w latach 2025-2027. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kruszwicy.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -11 340 050,17 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- Pożyczki z Kujawsko-Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego w kwocie 1 749 312,45 zł;

- Emisji papierów wartościowych – 8 000 000,00 zł;

- Ze środków lokat dokonanych w latach ubiegłych – 1 590 737,72 zł.

Przyjęto prognozowanie wieloletnie w oparciu o dane o niewielkiej zmienności, co powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, jednakże należy przypisać im cechy statystyczne, uzależnione w głównej mierze od sytuacji makroekonomicznej i geopolitycznej kraju.

Wynik budżetu Gminy Kruszwica

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2026 | 127 140 759,40 | 138 480 809,57 | -11 340 050,17 |
| 2027 | 148 552 472,00 | 155 544 427,60 | -6 991 955,60 |
| 2028 | 124 940 491,00 | 127 067 214,29 | -2 126 723,29 |
| 2029 | 127 747 991,00 | 126 657 950,05 | 1 090 040,95 |
| 2030 | 130 738 834,00 | 129 392 768,00 | 1 346 066,00 |
| 2031 | 133 800 393,00 | 133 254 327,00 | 546 066,00 |
| 2032 | 136 934 353,00 | 135 988 287,00 | 946 066,00 |
| 2033 | 140 142 441,00 | 139 196 375,00 | 946 066,00 |
| 2034 | 143 426 425,00 | 142 480 359,00 | 946 066,00 |
| 2035 | 146 788 117,00 | 145 842 051,00 | 946 066,00 |
| 2036 | 150 229 372,00 | 149 283 306,00 | 946 066,00 |
| 2037 | 153 752 090,00 | 152 706 024,00 | 1 046 066,00 |
| 2038 | 157 358 216,00 | 156 312 150,00 | 1 046 066,00 |
| 2039 | 161 049 741,00 | 160 003 675,00 | 1 046 066,00 |
| 2040 | 164 828 705,00 | 163 282 639,00 | 1 546 066,00 |
| 2041 | 168 697 197,00 | 167 151 131,00 | 1 546 066,00 |
| 2042 | 172 657 357,00 | 171 111 291,00 | 1 546 066,00 |
| 2043 | 176 711 375,00 | 174 665 309,00 | 2 046 066,00 |
| 2044 | 180 861 497,00 | 178 815 431,00 | 2 046 066,00 |
| 2045 | 185 110 017,00 | 183 063 097,39 | 2 046 919,61 |

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2027, 2028, z uwagi na

kontynuację planowanych przedsięwzięć w latach 2026-2028 i wysokie nakłady finansowe planowanych przedsięwzięć. natomiast w latach 2029-2045 założono osiągnięcie dodatniego wyniku budżetu. Przyjęto, iż prognozowana nadwyżka gminy pokryje obsługę zadłużenia w poszczególnych latach oraz planowane wydatki majątkowe.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi.

W związku z powyższym, Gmina zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 12 723 130,95 zł w celu pokrycia planowanego deficytu na działalności majątkowej Gminy, z tytułu środków o których mowa. Przychody Gminy Kruszwica w 2026 r. obejmują środki, o których mowa:

- art.217 ust.2 pkt 1 ustawy o finansach publicznych z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 8 000 000,00 zł;

- art.217 ust.2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych z tytułu zaciągniętej pożyczki w kwocie 1 749 312,45 zł

- art. 217 ust.2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych, tj. ze środków nadwyżki z lat ubiegłych zgromadzonych na lokacie dokonanej w latach ubiegłych w wysokości 2 973 818,50 zł.

Pożyczkę w kwocie 1 749 312,45 zł zaciągnięto na preferencyjnych warunkach w Kujawsko-Pomorskim Funduszu Pożyczkowym w ramach środków OPPT. Spłatę pożyczki zaplanowano w latach 2026-2045, przy czym po zakończeniu inwestycji i osiągnięciu określonych w umowie wskaźników planuje się uzyskania umorzenia pożyczki w 49%, co spowoduje zmniejszenie wysokości rat pożyczki do kwoty 46 066,00 zł w latach 2028-2045, a w 2045r. do kwoty 46 919,61 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029 w celu pokrycia planowanego deficytu na działalności majątkowej. Przyjęto emisję obligacji w łącznej wysokości 19 500 000,00 zł, przy czym, z uwagi na realizację przedsięwzięć w latach 2026-2028, rozłożono emisję na 3 transze.

W 2026 r. zaplanowano transzę w wysokości 8 000 000,00 zł, w 2027 r. w wysokości 8 500 000,00 zł oraz w 2028 r. w wysokości 3 000 000,00 zł. Wykup obligacji zaplanowano w latach 2027-2045, przy czym w 2027r.-200 000,00 zł, 2028r.-200 000,00 zł, 2029r.-300 000,00 zł, 2030r.-300 000,00 zł, 2031r.-500 000,00 zł, od 2032r. do 2036r. po 900 000,00 zł, od 2037r. do 2039 r. po 1 000 000,00 zł, od 2040r. do 2042r. po 1 500 000,00 zł, od 2043r. do 2045r. po 2 000 000,00 zł w każdym roku.

5. Rozchody

Rozchody Gminy Kruszwica obejmują:

- spłaty rat kapitałowych pożyczki w kwocie 15 344,84 zł oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 1 000 000,00 zł;

- inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu w wysokości 367 735,94 zł dotyczące środków na lokacie bankowej.

Przyjęto wykup obligacji od 2026 r. do 2030 r., tj. zgodnie z zawartymi umowami w tytułu emisji obligacji w latach 2017 -2018. Koszty obsługi długu obejmują oprocentowanie stawką WIBOR 6M oraz marżę wynikającą z zawartych umów. Założono oprocentowanie w skali roku na poziomie 6,6% dla 2026 r. oraz w latach następnych. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kruszwica zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłaty zaciągniętych zobowiązań. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2045. Zaplanowano spłatę pożyczki w ramach środków OPPT, przy oprocentowaniu korzystniejszym niż rynkowe, bowiem w pierwszych 3 latach oprocentowanie wynosi 0%, od 4 roku stanowi 3% w skali roku, jest również możliwość uzyskania umorzenia pożyczki w 49% po zakończeniu inwestycji i osiągnięciu określonych w umowie wskaźników.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kruszwica

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2026 | 1 000 000,00 | 15 344,84 | 1 015 344,84 |
| 2027 | 1 000 000,00 | 246 966,00 | 1 246 966,00 |
| 2028 | 1 000 000,00 | 246 066,00 | 1 246 066,00 |
| 2029 | 1 000 000,00 | 346 066,00 | 1 346 066,00 |
| 2030 | 1 000 000,00 | 346 066,00 | 1 346 066,00 |
| 2031 | 0,00 | 546 066,00 | 546 066,00 |
| 2032 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 |
| 2033 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 |
| 2034 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 |
| 2035 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 |
| 2036 | 0,00 | 946 066,00 | 946 066,00 |
| 2037 | 0,00 | 1 046 066,00 | 1 046 066,00 |
| 2038 | 0,00 | 1 046 066,00 | 1 046 066,00 |
| 2039 | 0,00 | 1 046 066,00 | 1 046 066,00 |
| 2040 | 0,00 | 1 546 066,00 | 1 546 066,00 |
| 2041 | 0,00 | 1 546 066,00 | 1 546 066,00 |
| 2042 | 0,00 | 1 546 066,00 | 1 546 066,00 |
| 2043 | 0,00 | 2 046 066,00 | 2 046 066,00 |
| 2044 | 0,00 | 2 046 066,00 | 2 046 066,00 |
| 2045 | 0,00 | 2 046 919,61 | 2 046 919,61 |

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszwica na lata 2026-2045, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 5 000 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 13 733 967,61 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 12,60%. Mając na uwadze pozostawienie bezpiecznego marginesu zadłużania się Gminy, nie zakłada się zaciągania zobowiązań z tyt. kredytów czy emisji obligacji na pokrycie spłat już zaciągniętych zobowiązań z emisji obligacji.

Zarówno kwota długu jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem Gminy w okresie przyjętym w WPF, nie przekroczą relacji wynikającej z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Kruszwica przedstawiono w tabeli poniżej.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2026 | 13 733 967,61 | 108 961 679,40 | 12,60% |
| 2027 | 20 130 041,61 | 110 181 520,00 | 18,27% |
| 2028 | 21 883 975,61 | 111 465 827,00 | 19,63% |
| 2029 | 20 537 909,61 | 113 949 935,00 | 18,02% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Kruszwica przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach

publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2026 | 1,53% | 12,30% | TAK | 13,10% | TAK |
| 2027 | 2,95% | 10,17% | TAK | 10,96% | TAK |
| 2028 | 3,07% | 8,60% | TAK | 9,39% | TAK |
| 2029 | 3,03% | 6,52% | TAK | 7,32% | TAK |
| 2030 | 2,88% | 4,84% | TAK | 5,64% | TAK |
| 2031 | 2,08% | 3,68% | TAK | 4,47% | TAK |
| 2032 | 2,30% | 2,92% | TAK | 3,72% | TAK |
| 2033 | 2,17% | 3,03% | TAK | 3,03% | TAK |
| 2034 | 2,05% | 3,12% | TAK | 3,12% | TAK |
| 2035 | 1,93% | 3,21% | TAK | 3,21% | TAK |
| 2036 | 1,81% | 3,31% | TAK | 3,31% | TAK |
| 2037 | 1,77% | 3,41% | TAK | 3,41% | TAK |
| 2038 | 1,65% | 3,51% | TAK | 3,51% | TAK |
| 2039 | 1,54% | 3,61% | TAK | 3,61% | TAK |
| 2040 | 1,76% | 3,71% | TAK | 3,71% | TAK |
| 2041 | 1,61% | 3,81% | TAK | 3,81% | TAK |
| 2042 | 1,47% | 3,92% | TAK | 3,92% | TAK |
| 2043 | 1,64% | 4,02% | TAK | 4,02% | TAK |
| 2044 | 1,47% | 4,12% | TAK | 4,12% | TAK |
| 2045 | 1,31% | 4,23% | TAK | 4,23% | TAK |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kruszwica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

W załączniku Nr 1 poz.4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w kwocie 367 735,94 zł, dotyczy środków na lokatach terminowych.