

**ZARZĄDZENIE NR 0050.188.2023**

**BURMISTRZA MIASTA KOWARY**

**z dnia 15 listopada 2024 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kowary**

Na podstawie art. 230, ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku, poz. 1572) zarządzam co następuje

**§ 1.** Przekazuję projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kowary:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu,
- 2) Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Kowarach.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Miasta Kowary

Elżbieta Zakrzewska

**UCHWAŁA NR .....**

**RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kowary**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku, poz. 1572), Rada Miejska w Kowarach uchwala, co następuje:

**§ 1. 1.** Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza Miasta Kowary do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2 do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2024 i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kowary do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Kowary uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, z wyjątkiem zaciągania zobowiązań z tytułu umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kowary do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, 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.

**§ 4.** Uchwała LXXIX/482/23 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kowary z późn.zm. traci moc z dniem 31 grudnia 2024 r.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 0050.188.2024  
z dnia 2024-11-15

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| 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 2018   | 42 582 404,14               | 39 810 806,88                | 7 904 541,00                                                                  | 308 100,22                                                                  | 8 659 470,00        | 12 313 290,30                                                             | 10 625 405,36                           | 7 015 314,97               | 2 771 597,26                   | 788 096,28                        | 1 920 346,78                                               |
| Wykonanie 2019   | 44 333 458,16               | 42 757 675,77                | 8 964 057,00                                                                  | 265 116,39                                                                  | 8 695 999,00        | 14 066 528,44                                                             | 10 765 974,94                           | 7 058 492,71               | 1 575 782,39                   | 795 880,45                        | 588 404,27                                                 |
| Wykonanie 2020   | 51 617 147,21               | 46 577 760,77                | 8 483 742,00                                                                  | 360 956,90                                                                  | 9 440 497,00        | 16 369 988,77                                                             | 11 922 576,10                           | 7 562 731,39               | 5 039 386,44                   | 1 340 601,26                      | 3 569 491,45                                               |
| Wykonanie 2021   | 60 277 558,19               | 52 663 689,57                | 9 287 422,00                                                                  | 451 489,59                                                                  | 11 052 809,00       | 17 029 721,73                                                             | 13 611 572,96                           | 9 082 964,91               | 7 613 868,62                   | 5 398 024,96                      | 2 092 134,15                                               |
| Wykonanie 2022   | 59 046 842,78               | 54 983 151,24                | 10 627 887,57                                                                 | 443 735,99                                                                  | 10 778 879,00       | 17 861 602,11                                                             | 15 271 046,57                           | 8 641 714,64               | 4 063 691,54                   | 1 365 951,75                      | 2 612 202,76                                               |
| Wykonanie 2023   | 68 260 101,56               | 50 287 588,58                | 7 463 928,00                                                                  | 686 101,00                                                                  | 12 942 765,30       | 12 928 212,74                                                             | 16 266 581,54                           | 8 624 445,53               | 17 972 512,98                  | 2 324 528,50                      | 15 559 070,69                                              |
| Plan 3 kw. 2024  | 76 284 462,29               | 57 996 232,25                | 10 296 633,00                                                                 | 620 810,00                                                                  | 14 294 587,00       | 12 657 471,88                                                             | 20 126 730,37                           | 12 016 601,00              | 18 288 230,04                  | 3 883 991,98                      | 14 215 358,06                                              |
| Wykonanie 2024   | 78 468 310,64               | 60 180 080,60                | 10 296 633,00                                                                 | 620 810,00                                                                  | 14 294 587,00       | 14 809 828,99                                                             | 20 125 221,61                           | 12 016 601,00              | 18 288 230,04                  | 3 883 991,98                      | 14 215 358,06                                              |
| 2025             | 75 613 877,06               | 59 347 257,02                | 29 141 341,54                                                                 | 169 673,18                                                                  | 2 303 056,16        | 9 408 518,98                                                              | 18 324 667,16                           | 10 889 998,00              | 16 266 620,04                  | 2 500 000,00                      | 13 561 620,04                                              |
| 2026             | 75 793 078,00               | 61 368 706,00                | 30 133 000,00                                                                 | 176 000,00                                                                  | 2 382 000,00        | 9 730 000,00                                                              | 18 947 706,00                           | 11 261 000,00              | 14 424 372,00                  | 2 500 000,00                      | 11 804 372,00                                              |
| 2027             | 70 971 210,00               | 63 272 460,00                | 31 100 000,00                                                                 | 181 000,00                                                                  | 2 453 460,00        | 10 022 000,00                                                             | 19 516 000,00                           | 11 598 830,00              | 7 698 750,00                   | 2 000 000,00                      | 5 578 750,00                                               |
| 2028             | 67 354 800,00               | 65 234 800,00                | 32 064 100,00                                                                 | 186 700,00                                                                  | 2 530 000,00        | 10 333 000,00                                                             | 20 121 000,00                           | 11 959 000,00              | 2 120 000,00                   | 2 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2029             | 69 117 000,00               | 66 997 000,00                | 32 962 000,00                                                                 | 192 000,00                                                                  | 2 596 000,00        | 10 602 000,00                                                             | 20 645 000,00                           | 12 270 000,00              | 2 120 000,00                   | 2 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2030             | 70 858 920,00               | 68 738 920,00                | 33 819 000,00                                                                 | 196 420,00                                                                  | 2 663 500,00        | 10 878 000,00                                                             | 21 182 000,00                           | 12 589 000,00              | 2 120 000,00                   | 2 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2031             | 72 470 750,00               | 70 350 750,00                | 34 597 000,00                                                                 | 200 550,00                                                                  | 2 725 000,00        | 11 128 200,00                                                             | 21 700 000,00                           | 12 879 000,00              | 2 120 000,00                   | 2 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2032             | 74 249 100,00               | 72 129 100,00                | 35 324 000,00                                                                 | 204 800,00                                                                  | 2 782 300,00        | 11 362 000,00                                                             | 22 156 000,00                           | 13 150 000,00              | 2 120 000,00                   | 2 000 000,00                      | 0,00                                                       |

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

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

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

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



| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |              |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |              |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:       |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |              |
| 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 2018   | 41 983 555,93               | 37 449 255,28                | 13 508 136,48                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 233 032,29                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 534 300,65                   | 4 534 300,65                                                                    | 848 397,04   |
| Wykonanie 2019   | 45 578 231,94               | 40 202 818,03                | 14 041 573,32                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 226 891,18                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 375 413,91                   | 2 465 448,61                                                                    | 625 004,17   |
| Wykonanie 2020   | 47 637 625,91               | 44 339 061,12                | 14 502 396,60                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 163 666,85                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 298 564,79                   | 3 298 564,79                                                                    | 917 656,40   |
| Wykonanie 2021   | 50 468 736,30               | 47 542 592,38                | 15 890 747,52                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 82 379,38                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 926 143,92                   | 2 926 143,92                                                                    | 721 350,33   |
| Wykonanie 2022   | 61 572 609,84               | 52 365 133,89                | 17 323 003,25                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 121 670,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 9 207 475,95                   | 7 941 475,95                                                                    | 506 629,61   |
| Wykonanie 2023   | 74 504 993,25               | 53 276 009,78                | 19 532 229,94                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 163 640,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 21 228 983,47                  | 21 228 983,47                                                                   | 433 000,00   |
| Plan 3 kw. 2024  | 78 454 584,08               | 59 396 369,75                | 23 975 497,91                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 139 530,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 19 058 214,33                  | 19 058 214,33                                                                   | 683 195,20   |
| Wykonanie 2024   | 80 638 432,43               | 61 580 218,10                | 24 092 131,91                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 139 530,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 19 058 214,33                  | 19 058 214,33                                                                   | 683 195,20   |
| 2025             | 76 211 993,74               | 60 088 928,45                | 25 953 989,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 139 530,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 16 123 065,29                  | 16 123 065,29                                                                   | 1 630 719,19 |
| 2026             | 74 812 678,00               | 62 071 000,00                | 26 784 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 81 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 12 741 678,00                  | 12 741 678,00                                                                   | 500 000,00   |
| 2027             | 71 055 076,40               | 63 555 076,40                | 27 453 600,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 500 000,00                   | 7 500 000,00                                                                    | 500 000,00   |
| 2028             | 67 493 685,20               | 64 993 685,20                | 28 249 750,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 500 000,00                   | 2 500 000,00                                                                    | 500 000,00   |
| 2029             | 69 117 000,00               | 66 617 000,00                | 29 040 740,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 500 000,00                   | 2 500 000,00                                                                    | 500 000,00   |
| 2030             | 70 858 920,00               | 68 283 000,00                | 29 854 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 575 920,00                   | 2 575 920,00                                                                    | 500 000,00   |
| 2031             | 72 470 750,00               | 69 990 000,00                | 30 660 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 480 750,00                   | 2 480 750,00                                                                    | 500 000,00   |
| 2032             | 74 249 100,00               | 71 739 800,00                | 31 457 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 509 300,00                   | 2 509 300,00                                                                    | 500 000,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| Wykonanie 2018   | 598 848,21                 | 0,00                                                                                                                        | 334 924,50                     | 334 924,50                                                    | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| Wykonanie 2019   | -1 244 773,78              | 0,00                                                                                                                        | 5 106 172,74                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 5 068 834,74                                                             | 1 246 088,66                                        |
| Wykonanie 2020   | 3 979 521,30               | 0,00                                                                                                                        | 2 751 083,54                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 2 222 966,54                                                             | 0,00                                                |
| Wykonanie 2021   | 9 808 821,89               | 3 741 985,70                                                                                                                | 5 921 482,66                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 211 492,55                                         | 0,00                                                | 5 451 854,11                                                             | 0,00                                                |
| Wykonanie 2022   | -2 525 767,06              | 0,00                                                                                                                        | 11 438 962,03                  | 0,00                                                          | 0,00                                                | 9 315 239,03                                       | 1 080 707,03                                        | 2 000 000,00                                                             | 2 000 000,00                                        |
| Wykonanie 2023   | -6 244 891,69              | 0,00                                                                                                                        | 8 796 270,78                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 6 618 539,78                                       | 4 090 500,69                                        | 2 000 000,00                                                             | 2 000 000,00                                        |
| Plan 3 kw. 2024  | -2 170 121,79              | 0,00                                                                                                                        | 2 485 243,39                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 1 715 992,39                                       | 1 715 992,39                                        | 697 751,00                                                               | 382 629,40                                          |
| Wykonanie 2024   | -2 170 121,79              | 0,00                                                                                                                        | 2 485 063,39                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 1 715 992,39                                       | 1 715 992,39                                        | 697 571,00                                                               | 382 629,40                                          |
| 2025             | -598 116,68                | 0,00                                                                                                                        | 1 911 668,68                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 1 453 826,45                                       | 598 116,68                                          | 71 700,63                                                                | 0,00                                                |
| 2026             | 980 400,00                 | 980 400,00                                                                                                                  | 313 552,00                     | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | -83 866,40                 | 0,00                                                                                                                        | 155 552,00                     | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | -138 885,20                | 0,00                                                                                                                        | 138 885,20                     | 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                                                |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                                  |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                  |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                              | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| Wykonanie 2018   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                             | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2019   | 37 338,00                                                   | 0,00                                      | 0,00                                                             | 0,00                                      | 1 642 159,00                  | 1 088 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2020   | 528 117,00                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                             | 0,00                                      | 1 294 496,00                  | 1 077 500,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2021   | 258 136,00                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                             | 0,00                                      | 4 211 613,70                  | 4 035 454,70                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2022   | 123 723,00                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                             | 0,00                                      | 177 731,00                    | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2023   | 177 731,00                                                  | 154 391,00                                | 0,00                                                             | 0,00                                      | 71 500,00                     | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Plan 3 kw. 2024  | 71 500,00                                                   | 71 500,00                                 | 0,00                                                             | 0,00                                      | 314 941,60                    | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2024   | 71 500,00                                                   | 71 500,00                                 | 0,00                                                             | 0,00                                      | 314 941,60                    | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2025             | 386 141,60                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                             | 0,00                                      | 1 313 552,00                  | 1 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 313 552,00                                                  | 0,00                                      | 0,00                                                             | 0,00                                      | 1 293 952,00                  | 1 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 155 552,00                                                  | 83 866,40                                 | 0,00                                                             | 0,00                                      | 71 685,60                     | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 138 885,20                                                  | 138 885,20                                | 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                                                                                              |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                   | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |                                                                                                             |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                      |                                                                 |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |                                                                          |                                                                           |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |                                                                                                               |                                                        |                          |                                                                          |                                                                           |                                                                                                             |
| Lp               | 5.1.1.3                                                                                              | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2                                                       | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4                                                                                                       | 5.2                                                    | 6                        | 6.1                                                                      | 7.1                                                                       | 7.2                                                                                                         |
| Wykonanie 2018   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 334 924,50             | 0,00                                                                     | 2 361 551,60                                                              | 2 361 551,60                                                                                                |
| Wykonanie 2019   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 554 159,00                                             | 7 247 414,50             | 490,00                                                                   | 2 554 857,74                                                              | 7 623 692,48                                                                                                |
| Wykonanie 2020   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 216 996,00                                             | 8 985 226,01             | 2 815 801,51                                                             | 2 238 699,65                                                              | 4 461 666,19                                                                                                |
| Wykonanie 2021   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 176 159,00                                             | 4 581 151,35             | 2 581 151,35                                                             | 5 121 097,19                                                              | 10 784 443,85                                                                                               |
| Wykonanie 2022   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 177 731,00                                             | 4 346 501,19             | 2 346 501,19                                                             | 2 618 017,35                                                              | 14 056 979,38                                                                                               |
| Wykonanie 2023   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 71 500,00                                              | 4 111 851,03             | 2 111 851,03                                                             | -2 988 421,20                                                             | 5 807 849,58                                                                                                |
| Plan 3 kw. 2024  | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 314 941,60                                             | 3 877 200,87             | 1 877 200,87                                                             | -1 400 137,50                                                             | 1 085 105,89                                                                                                |
| Wykonanie 2024   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 314 941,60                                             | 3 877 200,87             | 1 877 200,87                                                             | -1 400 137,50                                                             | 1 084 925,89                                                                                                |
| 2025             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 313 552,00                                             | 2 642 550,71             | 1 642 550,71                                                             | -741 671,43                                                               | 1 169 997,25                                                                                                |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 293 952,00                                             | 1 407 900,55             | 1 407 900,55                                                             | -702 294,00                                                               | -388 742,00                                                                                                 |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 71 685,60                                              | 1 173 250,39             | 1 173 250,39                                                             | -282 616,40                                                               | -127 064,40                                                                                                 |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 938 600,23               | 938 600,23                                                               | 241 114,80                                                                | 380 000,00                                                                                                  |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 703 950,07               | 703 950,07                                                               | 380 000,00                                                                | 380 000,00                                                                                                  |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 469 299,91               | 469 299,91                                                               | 455 920,00                                                                | 455 920,00                                                                                                  |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 234 649,75               | 234 649,75                                                               | 360 750,00                                                                | 360 750,00                                                                                                  |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00                                                                     | 389 300,00                                                                | 389 300,00                                                                                                  |

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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             |        | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Wykonanie 2018   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 12,61% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2019   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 11,91% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2020   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 12,49% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2021   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 29,28% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2022   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 12,13% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2023   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 1,27%  | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Plan 3 kw. 2024  | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -1,45%                                                                                                                                                          | 7,11%  | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2024   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -1,45%                                                                                                                                                          | 7,11%  | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2025             | 2,28%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -0,94%                                                                                                                                                          | x      | 12,40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 2,09%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,57%                                                                                                                                                           | x      | 4,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -0,09%                                                                                                                                                          | x      | 3,55%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,55%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,66%                                                                                                                                                           | x      | 2,39%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2,39%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,67%                                                                                                                                                           | x      | 0,47%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,47%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,79%                                                                                                                                                           | x      | -0,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -0,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | NIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | NIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,61%                                                                                                                                                           | x      | 0,17%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,17%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,64%                                                                                                                                                           | x      | 0,47%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,47%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                          |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                     |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                        |                                                                                                                                     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                        |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi 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 2018   | 81 674,54                                                                                                                                      | 81 674,54                                                                                                                                                                       | 71 461,51                                     | 1 760 346,78                                                                                                                        | 1 760 346,78                                                                                                                    | 1 573 871,85                                  | 167 293,75                                                                                                                                     | 167 293,75                                                                                                                                 | 148 927,88                                                    |
| Wykonanie 2019   | 537 456,80                                                                                                                                     | 537 456,80                                                                                                                                                                      | 518 833,11                                    | 385 404,27                                                                                                                          | 385 404,27                                                                                                                      | 339 225,59                                    | 378 040,91                                                                                                                                     | 378 040,91                                                                                                                                 | 305 371,90                                                    |
| Wykonanie 2020   | 638 383,85                                                                                                                                     | 638 383,85                                                                                                                                                                      | 591 777,96                                    | 3 050 936,45                                                                                                                        | 3 050 936,45                                                                                                                    | 2 729 355,90                                  | 534 089,46                                                                                                                                     | 534 089,46                                                                                                                                 | 453 276,87                                                    |
| Wykonanie 2021   | 1 500 605,11                                                                                                                                   | 1 500 605,11                                                                                                                                                                    | 1 452 935,06                                  | 546 357,52                                                                                                                          | 546 357,52                                                                                                                      | 533 802,94                                    | 1 333 061,90                                                                                                                                   | 1 333 061,90                                                                                                                               | 1 191 684,05                                                  |
| Wykonanie 2022   | 1 770 531,48                                                                                                                                   | 1 770 531,48                                                                                                                                                                    | 1 697 671,54                                  | 1 312 202,76                                                                                                                        | 1 312 202,76                                                                                                                    | 1 310 999,76                                  | 2 169 559,20                                                                                                                                   | 2 169 559,20                                                                                                                               | 1 924 171,67                                                  |
| Wykonanie 2023   | 3 936 004,52                                                                                                                                   | 3 936 004,52                                                                                                                                                                    | 3 453 894,73                                  | 4 619 121,92                                                                                                                        | 4 619 121,92                                                                                                                    | 4 059 860,10                                  | 4 912 170,57                                                                                                                                   | 4 912 170,57                                                                                                                               | 3 763 531,17                                                  |
| Plan 3 kw. 2024  | 3 295 489,65                                                                                                                                   | 3 295 489,65                                                                                                                                                                    | 2 842 221,42                                  | 8 669 607,97                                                                                                                        | 8 669 607,97                                                                                                                    | 7 912 421,09                                  | 3 897 411,82                                                                                                                                   | 3 897 411,82                                                                                                                               | 2 907 405,42                                                  |
| Wykonanie 2024   | 3 295 489,65                                                                                                                                   | 3 295 489,65                                                                                                                                                                    | 2 842 221,42                                  | 8 669 607,97                                                                                                                        | 8 669 607,97                                                                                                                    | 7 912 421,09                                  | 3 897 411,82                                                                                                                                   | 3 897 411,82                                                                                                                               | 2 907 405,42                                                  |
| 2025             | 1 756 657,98                                                                                                                                   | 1 756 657,98                                                                                                                                                                    | 1 428 953,81                                  | 7 734 652,77                                                                                                                        | 7 734 652,77                                                                                                                    | 7 492 141,96                                  | 1 888 642,72                                                                                                                                   | 1 888 642,72                                                                                                                               | 1 211 889,68                                                  |
| 2026             | 607 096,00                                                                                                                                     | 607 096,00                                                                                                                                                                      | 368 035,40                                    | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 2 041 620,05                                                                                                                                   | 2 041 620,05                                                                                                                               | 1 455 237,97                                                  |
| 2027             | 160 512,00                                                                                                                                     | 160 512,00                                                                                                                                                                      | 160 512,00                                    | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 394 535,46                                                                                                                                     | 394 535,46                                                                                                                                 | 0,00                                                          |
| 2028             | 160 512,00                                                                                                                                     | 160 512,00                                                                                                                                                                      | 160 512,00                                    | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 281 614,06                                                                                                                                     | 281 614,06                                                                                                                                 | 0,00                                                          |
| 2029             | 107 008,00                                                                                                                                     | 107 008,00                                                                                                                                                                      | 107 008,00                                    | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 107 008,00                                                                                                                                     | 107 008,00                                                                                                                                 | 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                                                          |



| Wyszczególnienie |                                                                                                                                     |              |                                                               | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych         |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:       |                                                               | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     |              | 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 2018   | 1 992 074,58                                                                                                                        | 1 992 074,58 | 1 654 845,89                                                  | 1 123 494,20                                                         | 442 054,34   | 681 439,86    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2019   | 2 465 448,61                                                                                                                        | 2 465 448,61 | 1 879 257,41                                                  | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2020   | 1 488 824,85                                                                                                                        | 1 488 824,85 | 1 254 083,13                                                  | 2 432 362,40                                                         | 760 884,69   | 1 671 477,71  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2021   | 69 163,22                                                                                                                           | 69 163,22    | 57 513,29                                                     | 3 317 247,16                                                         | 2 129 257,00 | 1 187 990,16  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2022   | 2 566 820,26                                                                                                                        | 2 566 820,26 | 1 930 439,92                                                  | 9 573 242,64                                                         | 2 299 703,62 | 7 273 539,02  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2023   | 7 702 025,19                                                                                                                        | 7 702 025,19 | 5 688 211,69                                                  | 26 855 271,33                                                        | 5 900 650,51 | 20 954 620,82 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Plan 3 kw. 2024  | 7 576 659,00                                                                                                                        | 5 776 659,00 | 5 240 301,09                                                  | 23 307 597,45                                                        | 4 892 097,95 | 18 415 499,50 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2024   | 7 606 659,00                                                                                                                        | 7 606 659,00 | 5 240 301,09                                                  | 23 307 597,45                                                        | 4 892 097,95 | 18 415 499,50 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | 6 797 502,72                                                                                                                        | 6 797 502,72 | 4 002 819,90                                                  | 17 266 440,01                                                        | 1 948 642,72 | 15 317 797,29 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 6 965 865,85                                                                                                                        | 6 965 865,85 | 1 098 764,96                                                  | 14 017 296,48                                                        | 2 930 759,85 | 11 086 536,63 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 4 423 110,39                                                                                                                        | 4 423 110,39 | 0,00                                                          | 7 814 470,74                                                         | 394 535,46   | 7 419 935,28  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 1 730 030,70                                                                                                                        | 1 730 030,70 | 0,00                                                          | 2 246 294,92                                                         | 281 614,06   | 1 964 680,86  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 341 658,16                                                           | 107 008,00   | 234 650,16    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 234 650,16                                                           | 0,00         | 234 650,16    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 234 650,16                                                           | 0,00         | 234 650,16    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 234 649,75                                                           | 0,00         | 234 649,75    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |          |            |                                                                  |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |                                                    |                                                                |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |          |            |                                                                  | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |                                                    |                                                                |
|                  |                                                                                                            |                                         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |            | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | w tym:   |            |                                                                  |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |                                                    |                                                                |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |          |            |                                                                  |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |                                                    |                                                                |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3                                                           | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10.11                                                                                      |                                                    |                                                                |
| Wykonanie 2018   | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| Wykonanie 2019   | 1 088 000,00                                                                                               | 924,00                                  | 0,00                                                                                   | 924,00                                                                            | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| Wykonanie 2020   | 1 077 500,00                                                                                               | 490,00                                  | 0,00                                                                                   | 490,00                                                                            | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 451,50                                                                                 |                                                    |                                                                |
| Wykonanie 2021   | 4 035 454,70                                                                                               | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | -133 969,80                                                                                                 | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| Wykonanie 2022   | 0,00                                                                                                       | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| Wykonanie 2023   | 0,00                                                                                                       | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| Plan 3 kw. 2024  | 0,00                                                                                                       | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| Wykonanie 2024   | 0,00                                                                                                       | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 231 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| 2025             | 1 000 000,00                                                                                               | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| 2026             | 1 000 000,00                                                                                               | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| 2027             | 0,00                                                                                                       | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| 2028             | 0,00                                                                                                       | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| 2029             | 0,00                                                                                                       | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| 2030             | 0,00                                                                                                       | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| 2031             | 0,00                                                                                                       | 234 650,16                              | 0,00                                                                                   | 234 650,16                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |
| 2032             | 0,00                                                                                                       | 234 649,75                              | 0,00                                                                                   | 234 649,75                                                                        | 0,00     | 0,00       | 0,00                                                             | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |                                                    |                                                                |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 0050.188.2024  
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca   | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025    | Limit 2026    | Limit 2027   | Limit 2028   | Limit 2029 |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                             | Od               | Do   |                          |               |               |              |              |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                             |                  |      | 51 988 711,78            | 17 266 440,01 | 14 017 296,48 | 7 814 470,74 | 2 246 294,92 | 341 658,16 |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                             |                  |      | 6 897 223,85             | 1 948 642,72  | 2 930 759,85  | 394 535,46   | 281 614,06   | 107 008,00 |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                             |                  |      | 45 091 487,93            | 15 317 797,29 | 11 086 536,63 | 7 419 935,28 | 1 964 680,86 | 234 650,16 |
| 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:                                                                                                                         |                                             |                  |      | 30 934 731,43            | 8 686 145,44  | 9 007 485,90  | 4 817 645,85 | 2 011 644,76 | 107 008,00 |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                             |                  |      | 5 948 084,05             | 1 888 642,72  | 2 041 620,05  | 394 535,46   | 281 614,06   | 107 008,00 |
| 1.1.1.1 | Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach - utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku dl lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9 - Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach - utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku dl lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9                                                                                           | URZĄD MIEJSKI                               | 2023             | 2029 | 481 536,00               | 0,00          | 53 504,00     | 160 512,00   | 160 512,00   | 107 008,00 |
| 1.1.1.2 | Szlakiem przemysłu i tradycji - Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza czesko-polskiego                                                                                                                                                                                                            | URZĄD MIEJSKI                               | 2022             | 2026 | 741 905,44               | 228 539,82    | 513 365,62    | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.3 | Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach -                                                                                                                                                                                                                                                | ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCY CH W KOWARACH | 2024             | 2026 | 226 880,00               | 7 680,00      | 7 680,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.4 | Czy przetrwa społeczność pod Śnieżką - Głównym celem projektu jest stworzenie mostu między społecznościami czesko-polskimi pod Śnieżką, aby wspólnie stawiać czoła wyzwaniom masowej turystyki i wzmacniać transgraniczną spójność, współpracę i relacje z regionem. Cele szczegółowe to zwiększenie świadomości, komunikacja i współpraca, odpowiedzialność społeczna. | URZĄD MIEJSKI                               | 2024             | 2027 | 236 426,80               | 78 388,00     | 73 488,00     | 17 921,40    | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.5 | Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz - ograniczenie skutków zmian klimatu, odnowienie zasobów, tworów i składników przyrody, zachowanie naturalnych i półnaturalnych obszarów bioróżnorodności                                                                                                                                                                      | URZĄD MIEJSKI                               | 2022             | 2026 | 120 745,95               | 41 284,42     | 79 461,53     | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.6 | Zielono-niebieski karkonoski - Zielono-niebieski karkonoski – zwiększenie świadomości i umiejętności społeczności szkolnych w zakresie adaptacji do zmian klimatu i ochrony zasobów wodnych poprzez integrację działań edukacyjno-informacyjnych oraz inwestycji w zielono-niebieską infrastrukturę.                                                                    | URZĄD MIEJSKI                               | 2024             | 2027 | 330 000,00               | 107 000,00    | 128 000,00    | 95 000,00    | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.7 | Akademia Zawodowców - Wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego                                                                                                                                                                                                                                                                                            | URZĄD MIEJSKI                               | 2024             | 2026 | 44 400,00                | 9 600,00      | 34 800,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.8 | Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków - Celem projektu jest zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dodatkowych, warsztatów i wyjazdów edukacyjnych, doposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne oraz stworzenie sensorycznego ogrodu doświadczeń                                                        | URZĄD MIEJSKI                               | 2024             | 2026 | 1 482 942,83             | 307 974,95    | 473 905,95    | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.9 | Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary – usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu - Celem projektu jest zwiększenie dostępności usług społecznych na obszarze gminy Kowary                                                                                                                                                        | URZĄD MIEJSKI                               | 2024             | 2026 | 1 744 555,60             | 954 916,14    | 534 187,03    | 0,00         | 0,00         | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 234 650,16 | 234 650,16 | 234 649,75 | 28 040 009,75       |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 662 560,09        |
| 1.b     | 234 650,16 | 234 650,16 | 234 649,75 | 22 377 449,66       |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 24 629 929,95       |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 713 420,29        |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 481 536,00          |
| 1.1.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 741 905,44          |
| 1.1.1.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 15 360,00           |
| 1.1.1.4 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 169 797,40          |
| 1.1.1.5 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 120 745,95          |
| 1.1.1.6 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 330 000,00          |
| 1.1.1.7 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 44 400,00           |
| 1.1.1.8 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 781 880,90          |
| 1.1.1.9 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 489 103,17        |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025   | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   | Limit 2029 |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                            | Od               | Do   |                          |              |              |              |              |            |
| 1.1.1.10 | Przystanek Kowary - Intermodalne Centrum Przystankowo - Przesiadkowe - Zachęcenie mieszkańców i turystów do korzystania ze zbiorowego transportu publicznego                                                                                                                                                                                                            | URZĄD MIEJSKI                              | 2025             | 2027 | 1 241,00                 | 1 241,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.11 | Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary - zmodernizowanie systemów odprowadania i oczyszczania ścieków                                                                                                                                                                                                                                                       | URZĄD MIEJSKI                              | 2024             | 2028 | 435 810,43               | 50 378,39    | 143 227,92   | 121 102,06   | 121 102,06   | 0,00       |
| 1.1.1.12 | Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Gmina Leśna - stworzenie miejsca, które zwiększy ofertę turystyczną miasta, które będzie promować produkt lokalny i tradycję przemysłu                                                                                                                                                           | URZĄD MIEJSKI                              | 2024             | 2028 | 101 640,00               | 101 640,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                            |                  |      | 24 986 647,38            | 6 797 502,72 | 6 965 865,85 | 4 423 110,39 | 1 730 030,70 | 0,00       |
| 1.1.2.1  | Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach - utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9 - Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach - utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9                                                                                           | URZĄD MIEJSKI                              | 2023             | 2029 | 2 045 000,02             | 1 211 469,02 | 752 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.2  | Szlakiem przemysłu i tradycji - Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza czesko-polskiego                                                                                                                                                                                                            | URZĄD MIEJSKI                              | 2022             | 2026 | 3 844 606,38             | 897 096,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.3  | Przystanek Kowary - Intermodalne Centrum Przystankowo - Przesiadkowe - Zachęcenie mieszkańców i turystów do korzystania ze zbiorowego transportu publicznego                                                                                                                                                                                                            | URZĄD MIEJSKI                              | 2025             | 2027 | 5 134 359,38             | 192 200,00   | 2 471 079,69 | 2 471 079,69 | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.4  | Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz - ograniczenie skutków zmian klimatu, odnowienie zasobów, tworów i składników przyrody, zachowanie naturalnych i półnaturalnych obszarów bioróżnorodności                                                                                                                                                                      | URZĄD MIEJSKI                              | 2022             | 2026 | 2 035 131,19             | 589 791,63   | 1 408 673,02 | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.5  | Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Gmina Leśna - stworzenie miejsca, które zwiększy ofertę turystyczną miasta, które będzie promować produkt lokalny i tradycję przemysłu                                                                                                                                                           | URZĄD MIEJSKI                              | 2024             | 2028 | 3 194 323,80             | 1 452 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.6  | Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary - zmodernizowanie systemów odprowadania i oczyszczania ścieków                                                                                                                                                                                                                                                       | URZĄD MIEJSKI                              | 2024             | 2028 | 6 225 865,84             | 719 691,30   | 2 046 113,14 | 1 730 030,70 | 1 730 030,70 | 0,00       |
| 1.1.2.7  | Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach -                                                                                                                                                                                                                                                | ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH W KOWARACH | 2024             | 2026 | 200 000,00               | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.8  | Czy przetrwa społeczność pod Śnieżką - Głównym celem projektu jest stworzenie mostu między społecznościami czesko-polskimi pod Śnieżką, aby wspólnie stawiać czoła wyzwaniom masowej turystyki i wzmacniać transgraniczną spójność, współpracę i relacje z regionem. Cele szczegółowe to zwiększenie świadomości, komunikacja i współpraca, odpowiedzialność społeczna. | URZĄD MIEJSKI                              | 2024             | 2027 | 12 106,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.9  | Zielono-niebieski karkonoski - Zielono-niebieski karkonoski – zwiększenie świadomości i umiejętności społeczności szkolnych w zakresie adaptacji do zmian klimatu i ochrony zasobów wodnych poprzez integrację działań edukacyjno-informacyjnych oraz inwestycji w zielono-niebieską infrastrukturę.                                                                    | URZĄD MIEJSKI                              | 2024             | 2027 | 510 000,00               | 0,00         | 288 000,00   | 222 000,00   | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.10 | Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków - Celem projektu jest zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dodatkowych, warsztatów i wyjazdów edukacyjnych, doposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne oraz stworzenie sensorycznego ogrodu doświadczeń                                                        | URZĄD MIEJSKI                              | 2024             | 2026 | 589 000,00               | 539 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.11 | Cyberbezpieczna Gmina Miejska Kowary - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa                                                                                                                                                                                                                                                                                | URZĄD MIEJSKI                              | 2024             | 2025 | 883 523,99               | 883 523,99   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.1.1.10 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 241,00            |
| 1.1.1.11 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 435 810,43          |
| 1.1.1.12 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 101 640,00          |
| 1.1.2    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 19 916 509,66       |
| 1.1.2.1  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 963 469,02        |
| 1.1.2.2  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 897 096,00          |
| 1.1.2.3  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 134 359,38        |
| 1.1.2.4  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 998 464,65        |
| 1.1.2.5  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 452 000,00        |
| 1.1.2.6  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 225 865,84        |
| 1.1.2.7  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.1.2.8  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.1.2.9  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 510 000,00          |
| 1.1.2.10 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 539 000,00          |
| 1.1.2.11 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 883 523,99          |



| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025   | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           | Od               | Do   |                          |              |              |              |            |            |
| 1.1.2.12 | Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary – usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu - Celem projektu jest zwiększenie dostępności usług społecznych na obszarze gminy Kowary                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | URZĄD MIEJSKI                             | 2024             | 2026 | 312 730,78               | 312 730,78   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 21 053 980,35            | 8 580 294,57 | 5 009 810,58 | 2 996 824,89 | 234 650,16 | 234 650,16 |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 949 139,80               | 60 000,00    | 889 139,80   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.1  | Remont ulicy Podgórze w Kowarach - Remont ul. Podgórze - gminnej drogi nr 115897D w Kowarach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | KOWARY                                    | 2024             | 2026 | 949 139,80               | 60 000,00    | 889 139,80   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |      | 20 104 840,55            | 8 520 294,57 | 4 120 670,78 | 2 996 824,89 | 234 650,16 | 234 650,16 |
| 1.3.2.1  | Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej Kowary wraz z zapewnieniem finansowania - wymiana oświecanych opraw oświetlenia ulicznego starego typu na oprawy LED w ilości 1113 szt., dobudowa oświetlenia: łącznie 90 nowych punktów oświetleniowych na 87 słupach, łącznie 3428 metrów bieżących linii kablowych dla nowych punktów świetlnych na nowych liniach, łącznie 20 szt. kompensatorów mocy biernej, łącznie 68 słupów, łącznie ok 30 instalacji wyprowadzającej zasilani do opraw ozdobnych, łącznie ok 30 uchwyty do mocowania flag na słupach | URZĄD MIEJSKI                             | 2017             | 2032 | 2 945 999,36             | 234 650,16   | 234 650,16   | 234 650,16   | 234 650,16 | 234 650,16 |
| 1.3.2.2  | Przebudowa ciągów komunikacyjnych przy ul. Matejki wraz z budową kanalizacji deszczowej - zwiększenie bezpieczeństwa i płynności ruchu zarówno kierowców jak i pieszych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | URZĄD MIEJSKI                             | 2017             | 2027 | 1 664 199,00             | 0,00         | 331 250,00   | 344 690,00   | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 366 w zakresie chodnika w miejscowości Kowary -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | URZĄD MIEJSKI                             | 2019             | 2026 | 380 609,00               | 335 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Bezpieczny pieszy, bezpieczny rowerzysta w Gminie Miejskiej Kowary – budowa ciągu pieszo-rowerowego do Krzaczyzny - Bezpieczny pieszy, bezpieczny rowerzysta w Gminie Miejskiej Kowary – budowa ciągu pieszo-rowerowego do Krzaczyzny zlokalizowanego w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 366                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | URZĄD MIEJSKI                             | 2022             | 2025 | 300 000,00               | 300 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | URZĄD MIEJSKI                             | 2021             | 2025 | 737 206,00               | 300 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa parkingu przy ulicy Leśnej w Kowarach -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | URZĄD MIEJSKI                             | 2021             | 2027 | 469 680,00               | 0,00         | 225 000,00   | 225 000,00   | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Rewitalizacja pokrycia dachowego plebanii kościoła p.w. Imienia Najświętszej Maryi Panny w Kowarach – etap 1 Dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2023/3100/PolskiLad - Głównym celem zadania jest zabezpieczenie substancji zabytku przed dalszą degradacją.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | URZĄD MIEJSKI                             | 2023             | 2025 | 400 000,00               | 400 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Rewitalizacja pokrycia hełmu wieży Kościoła parafialnego p.w. Najświętszej Maryi Panny w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/5171/PolskiLad - Głównym celem jest zatrzymanie degradacji zabytkowego hełmu wieży Kościoła parafialnego oraz dbałość o architekturę sakralną.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | URZĄD MIEJSKI                             | 2023             | 2025 | 530 000,00               | 530 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.1.2.12 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 312 730,78          |
| 1.2      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3      | 234 650,16 | 234 650,16 | 234 649,75 | 3 410 079,80        |
| 1.3.1    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 949 139,80          |
| 1.3.1.1  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 949 139,80          |
| 1.3.2    | 234 650,16 | 234 650,16 | 234 649,75 | 2 460 940,00        |
| 1.3.2.1  | 234 650,16 | 234 650,16 | 234 649,75 | 0,00                |
| 1.3.2.2  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 675 940,00          |
| 1.3.2.3  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 335 000,00          |
| 1.3.2.4  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 300 000,00          |
| 1.3.2.5  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 300 000,00          |
| 1.3.2.6  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 450 000,00          |
| 1.3.2.7  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 400 000,00          |
| 1.3.2.8  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025   | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           | Od               | Do   |                          |              |              |              |            |            |
| 1.3.2.9  | Odrestaurowanie elewacji, wymiana pokrycia dachowego oraz renowacja klatki schodowej dawnego „Domu Treutlera”<br>Dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/5150/PolskiŁad - Głównym celem jest zatrzymanie degradacji zabytkowego budynku oraz poprawa estetyki miasta | URZĄD MIEJSKI                             | 2023             | 2025 | 530 719,19               | 530 719,19   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Modernizacja budynku Nr 1 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach<br>Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja6PGR/2023/2242/PolskiŁad - Rewitalizacja obszarów miejskich, infrastruktura edukacyjna                                              | URZĄD MIEJSKI                             | 2023             | 2027 | 2 621 240,00             | 988 347,97   | 402 802,22   | 1 189 749,08 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | Przebudowa obiektu mostowego w ciągu ulicy Kowalskiej w Kowarach - etap I wykonanie dokumentacji projektowej                                                                                                                                                                                   | URZĄD MIEJSKI                             | 2023             | 2025 | 103 320,00               | 103 320,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.12 | Miejska Biblioteka Publiczna i Karkonoskie Centrum Wiedzy o Włókiennictwie w Kowarach – etap 1 Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3373/PolskiŁad - rewitalizacja obszarów miejskich, poprawa infrastruktury kulturalnej         | URZĄD MIEJSKI                             | 2024             | 2026 | 6 415 190,00             | 3 488 221,60 | 2 926 968,40 | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.13 | Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach<br>Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3360/PolskiŁad - poprawa efektywności energetycznej, poprawa infrastruktury edukacyjnej                                  | URZĄD MIEJSKI                             | 2024             | 2027 | 2 359 378,00             | 1 002 735,65 | 0,00         | 1 002 735,65 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.14 | Modernizacja budynku Nr 2 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach - Ulepszenie pokrycia dachowego Szkoły Podstawowej Nr 1 wraz z poddaszem, ocieplenie montaż instalacji odgromowej oraz przebudowa wewnętrznych schodów w kotłowni                                                                 | SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W KOWARACH         | 2024             | 2025 | 647 300,00               | 307 300,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.2.9  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3.2.10 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3.2.11 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3.2.12 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3.2.13 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3.2.14 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |

Załącznik nr 3 do uchwały Nr / /24  
Rady Miejskiej w Kowarach z dnia grudnia 2024r

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kowary**

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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Kowary 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kowary jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Kowary za lata 2022 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Miejskiej Kowary na dzień przygotowania projektu uchwały.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2026. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Kowary została przygotowana na lata 2025-2032.

### **1. Dochody**

Prognozy dochodów Gminy Miejskiej Kowary 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 bieżące 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, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe 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 Miejskiej Kowary oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

#### **Podatek od nieruchomości**

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 roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Miejskiej Kowary, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 10 889 998,00 zł, co stanowi 90,62% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku 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 centralnych**

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.

#### **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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

### **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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 500 000,00 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.

Na rok 2025 gmina przygotowała do zbycia w drodze przetargu nieograniczonego nieruchomości:

| Lp | Nr działki  | Obr. | Pow. w ha | Wartość w zł | Ulica            | Przeznaczenie                                                  |
|----|-------------|------|-----------|--------------|------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1  | 295/4       | 0002 | 0,0775    | 58 300,00    | Wojska Polskiego | Tereny zabudowy mieszkalno usługowej                           |
| 2  | 478         | 0002 | 0,1370    | 88.680,00    | Jagiellońska     | Zabudowa mieszkaniowa jedno i wielorodzinna                    |
| 3  | 49/13       | 0002 | 1,9155    | 1 070 000,00 | Sanatoryjna      | Tereny zabudowy mieszkalno usługowej                           |
| 4  | 525/1       | 0003 | 0,5559    | 383 800,00   | Kasztanowa       | Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno lub wielorodzinnej i usług |
| 5  | 321/9       | 0002 | 0,1857    | 141 400,00   | Jagiellońska     | Tereny zabudowy mieszkaniowej jedno lub wielorodzinnej         |
| 6  | 450 i 451/3 | 0003 | 0,5877    | 391 180,00   | Kamiennogórska   | Tereny usług turystyki z zielenią towarzyszącą                 |
| 7  | 255/1       | 0001 | 0,0540    | 80 800,00    | Jeleniogórska    | Lokal mieszkalny nr 3                                          |

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 561 620,04 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. a kwotę tą składają się dochody:

1. Środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano, zgodnie z otrzymanymi promesami, w wysokości 1.369.637,27 zł, w tym na:

1) Odrestaurowanie elewacji, wymianę pokrycia dachowego oraz renowację klatki schodowej dawnego „Domu Treutlera” w wysokości 477.647,27 zł – promesa dofinansowania inwestycji Nr RPOZ/2022/5150/PolskiLad;

2) Rewitalizację pokrycia hełmu wieży Kościoła parafialnego p. w. Najświętszej Maryi Panny w Kowarach w wysokości 499.990,00 zł – promesa dofinansowania inwestycji Nr RPOZ/2022/5171/PolskiLad;

3) Rewitalizację pokrycia dachowego plebanii kościoła p. w. Imienia Najświętszej Maryi Panny w Kowarach – etap I w wysokości 392.000,00 zł – promesa wstępna Nr RPOZ/2023/3100/PolskiLad.

2. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano, zgodnie z otrzymanymi promesami, w wysokości 4.457.330,00 zł, w tym na:

1) realizację zadania „Modernizacja budynku nr 1 Szkoły Podstawowej nr 1 w Kowarach” w wysokości 980.000,00 zł – promesa dofinansowania inwestycji Nr Edycja6PGR/2023/2242/PolskiLad (całkowita wartość promesy 1.960.000,00 zł);

2) realizację zadania „Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach”

w wysokości 977.330,00 zł – promesa dofinansowania inwestycji Nr Edycja8/2023/3360/PolskiLad (całkowita wartość promesy 1.954.660,00 zł);

3) realizację zadania „Miejska Biblioteka Publiczna i Karkonoskie Centrum Wiedzy o Włókiennictwie w Kowarach – I etap” w wysokości 2.500.000,00 zł – promesa dofinansowania inwestycji Nr Edycja8/2023/3373/PolskiLad (całkowita wartość promesy 5.000.000,00 zł).

3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oszacowano na poziomie 7.734.652,77 zł w tym:

1) w ramach projektu "Szlakiem przemysłu i tradycji" dofinansowanego ze środków Interreg Czecho Polska 2021-2027 w ramach naboru 2.1 Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza Nr wniosku o dofinansowanie CZ.11.02.01/00/23\_004/0000043, zaplanowano dochody w wysokości 3.665.187,38 zł, w tym 2.772.120,32 zł jako zwrot wydatków poniesiony w ramach projektu w latach 2022-2023;

2) w ramach projektu „Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz” dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w ramach naboru FEDS.02.10-IZ.00-087/24 zaplanowano dochody w wysokości 496.704,05 zł, w tym 36.666,54 zł jako zwrot wydatków poniesiony w ramach projektu w latach wcześniejszych;

3) w ramach projektu „Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków” dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w ramach naboru FEDS.08.01-IZ.00-036/23 zaplanowano dochody w wysokości 539.000,00 zł;

4) w ramach projektu „Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary – usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu” dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w ramach naboru FEDS.07.07-IP.02-046/23 zaplanowano dochody w wysokości 275.037,54 zł;

5) w ramach projektu „Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary – Gmina Leśna” dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w ramach naboru FEDS.06.01-IZ.00-083/24 zaplanowano dochody w wysokości 2.758.723,80 zł, w tym 1.743.323,80 zł jako zwrot wydatków poniesiony w ramach projektu w latach wcześniejszych.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027 w łącznej kwocie 17 383 122,00 zł.

## **2. Wydatki**

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

### **2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteminowany 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:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;



1. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
2. pozostałe wydatki bieżące.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Miejskiej Kowary wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 25 953 989,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 861 857,09 zł. W latach 2026-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Miejska Kowary 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. Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie powoli spadać. Odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną 6-miesięcznego WIBOR.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W 2026 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2026-2028 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kowary na lata 2025-2032.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W 2025 roku planuje się, że wydatki budżetu Miasta w wysokości 76.211.993,74 zł zostaną pokryte:

- 1) dochodami budżetu Miasta w wysokości 74.758.167,29 zł oraz
- 2) przychodami budżetu miasta pochodzącymi z tytułu środków pieniężnych na rachunku

bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.453.826,45 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

#### Wynik budżetu Gminy Miejskiej Kowary

| Rok  | Dochody [zł]  | Wydatki [zł]  | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2025 | 75 613 877,06 | 76 211 993,74 | -598 116,68        |
| 2026 | 75 793 078,00 | 74 812 678,00 | 980 400,00         |
| 2027 | 70 971 210,00 | 71 055 076,40 | -83 866,40         |
| 2028 | 67 354 800,00 | 67 493 685,20 | -138 885,20        |
| 2029 | 69 117 000,00 | 69 117 000,00 | 0,00               |
| 2030 | 70 858 920,00 | 70 858 920,00 | 0,00               |
| 2031 | 72 470 750,00 | 72 470 750,00 | 0,00               |
| 2032 | 74 249 100,00 | 74 249 100,00 | 0,00               |

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2027, 2028.

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W 2025 roku planowane są przychody w łącznej wysokości 1.911.668,68 zł, na które składają się:

1) przychody budżetu miasta pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 71.700,63 zł.

2) rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 1.453.826,45 zł tj. środków będących na rachunku Gminy z tytułu otrzymanej zaliczki na realizację zadań:

a) „Cyberbezpieczna Gmina Miejska Kowary – umowa o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0873/FERC.02.02-CS01-001/23/2024 – środki w wysokości 830.512,99 zł znajdują się już na rachunku bankowym Gminy;

b) "Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach – utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9", dofinansowanego przez Unię Europejską – NEXTGenerationEU w związku z uczestniczeniem w realizacji projektu FERS: „Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Maluch+” współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji A4.2.1 pn. Wsparcie programów dofinansowania



miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat w ramach MALUCH+ w wysokości 614.677,04 zł - środki na ten cel znajdują się już na rachunku bankowym Gminy;

c) środków pochodzących z darowizn na „Pomoc Ukrainie” w wysokości 8.636,42 zł.

3) spłaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 386.141,60 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe.

Na 2025 rok Gmina planuje rozchody budżetu w łącznej wysokości 1.313.552,00 zł przeznaczone na:

1) pożyczkę na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 313.552,00 zł;

2) wykup innych papierów wartościowych – obligacji serii A13 wyemitowanych w 2013 roku w kwocie 1.000.000,00 zł.

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

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miejskiej Kowary

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2025 | 1 000 000,00                  |
| 2026 | 1 000 000,00                  |

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kowary na lata 2025-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 3 877 200,87 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2 642 550,71 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 2025 roku wyniesie 4,90%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

| Rok | Planowana kwota<br>długu na koniec roku<br>[zł] | Podstawa wskaźnika*<br>[zł] | Relacja |
|-----|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------|
|-----|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------|

|      |                 |                 |       |
|------|-----------------|-----------------|-------|
| 2025 | 2 .642 . 550,71 | 53 .957 .290,04 | 4,90% |
|------|-----------------|-----------------|-------|

\*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

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2025 r. wyniesie 1 642 550,71 zł (pozycja 6.1).

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -741 671,43 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Kowary zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Miejskiej Kowary

| Rok       | Dochody bieżące<br>[zł] | Wydatki bieżące<br>[zł] | Wynik budżetu<br>bieżącego [zł] | Wynik budżetu<br>bieżącego,<br>skorygowany o<br>środki [zł] |
|-----------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 2019      | 42 757 675,77           | 40 202 818,03           | 2 554 857,74                    | 7 623 692,48                                                |
| 2020      | 46 577 760,77           | 44 339 061,12           | 2 238 699,65                    | 4 461 666,19                                                |
| 2021      | 52 663 689,57           | 47 542 592,38           | 5 121 097,19                    | 10 784 443,85                                               |
| 2022      | 54 983 151,24           | 52 365 133,89           | 2 618 017,35                    | 14 056 979,38                                               |
| 2023      | 50 287 588,58           | 53 276 009,78           | -2 988 421,20                   | 5 807 849,58                                                |
| 2024 3kw. | 57 996 232,25           | 59 396 369,75           | -1 400 137,50                   | 1 085 105,89                                                |
| 2024 pw.  | 60 180 080,60           | 61 580 218,10           | -1 400 137,50                   | 1 084 925,89                                                |
| 2025      | 59 347 257,02           | 60 088 928,45           | -741 671,43                     | 1 169 997,25                                                |
| 2026      | 61 368 706,00           | 62 071 000,00           | -702 294,00                     | -388 742,00                                                 |
| 2027      | 63 272 460,00           | 63 555 076,40           | -282 616,40                     | -127 064,40                                                 |
| 2028      | 65 234 800,00           | 64 993 685,20           | 241 114,80                      | 380 000,00                                                  |
| 2029      | 66 997 000,00           | 66 617 000,00           | 380 000,00                      | 380 000,00                                                  |
| 2030      | 68 738 920,00           | 68 283 000,00           | 455 920,00                      | 455 920,00                                                  |
| 2031      | 70 350 750,00           | 69 990 000,00           | 360 750,00                      | 360 750,00                                                  |
| 2032      | 72 129 100,00           | 71 739 800,00           | 389 300,00                      | 389 300,00                                                  |

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2026 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie “2024 Wykonanie” jak i w projekcie budżetu na 2025 r. są wartościami planowanymi, wydatki to nieprzekraczalny limit. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

**8. 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 Miejskiej Kowary przedstawiono w tabeli poniżej.

**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) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2025 | 2,28%                                              | 12,40%                                                   | TAK                                                              | 12,40%                                                      | TAK                                                                |
| 2026 | 2,09%                                              | 4,63%                                                    | TAK                                                              | 4,63%                                                       | TAK                                                                |
| 2027 | 0,00%                                              | 3,55%                                                    | TAK                                                              | 3,55%                                                       | TAK                                                                |
| 2028 | 0,00%                                              | 2,39%                                                    | TAK                                                              | 2,39%                                                       | TAK                                                                |
| 2029 | 0,00%                                              | 0,47%                                                    | TAK                                                              | 0,47%                                                       | TAK                                                                |
| 2030 | 0,00%                                              | -0,65%                                                   | NIE                                                              | -0,65%                                                      | NIE                                                                |
| 2031 | 0,00%                                              | 0,17%                                                    | TAK                                                              | 0,17%                                                       | TAK                                                                |
| 2032 | 0,00%                                              | 0,47%                                                    | TAK                                                              | 0,47%                                                       | TAK                                                                |

**Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.