

ZARZĄDZENIE NR674/2023
WÓJTA GMINY INOWROCŁAW

z dnia 29 września 2023 r.

w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Inowrocław na lata 2023 – 2032.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm. 1) zarządza się, co następuje:

§ 1. Dokonać następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Inowrocław na lata 2023-2032, przyjętej Uchwałą Nr LV/480/2022 Rady Gminy Inowrocław z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Inowrocław na lata 2023-2032 zmienionej Zarządzeniem Nr 582/2023 Wójta Gminy Inowrocław z dnia 26 stycznia 2023 r., Uchwałą Rady Gminy Inowrocław Nr LVIII/514/2023 z dnia 31 marca 2023 r., Uchwałą Rady Gminy Inowrocław Nr LIX/538/2023 z dnia 12 maja 2023 r., Uchwałą Rady Gminy Inowrocław Nr LXI/553/2023 z dnia 22 czerwca 2023 r, Zarządzeniem Wójta Gminy Inowrocław Nr 644/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r, Uchwałą Rady Gminy Inowrocław Nr LXII/561/2023 z dnia 27 lipca 2023 roku, Uchwałą Rady Gminy Inowrocław Nr LXIII/565/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 r., Uchwałą Rady Gminy Inowrocław Nr LXIV/571/2023 z dnia 28 września 2023 r.; wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 pn. "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. O dokonanej zmianie Wójt Gminy poinformuje Radę Gminy Inowrocław na najbliższej sesji.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Inowrocław
Tadeusz Kacprzak

1. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 r. poz.1273, poz.1407.poz 1429, poz. 1641.

UZASADNIENIE DO ZARZĄDZENIA Nr 674/2023
WÓJTA GMINY INOWROCLAW
z dnia 29 września 2023 r.

Podjęcie przedmiotowego zarządzenia wynika z konieczności wprowadzenia zmian w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej w związku ze zmianami w zakresie dochodów i wydatków w budżecie gminy na 2023 rok, zgodnie z podjętym Zarządzeniem Nr 673/2023 Wójta Gminy Inowrocław po ostatniej sesji rady gminy.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Inowrocław
Tadeusz Kacprzak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1.1	z tego:					1.1.5.1	1.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5			z podatku od nieruchomości	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	51 104 260,47	8 056 357,00	152 141,90	8 214 180,00	13 984 191,39	19 953 867,64	11 248 123,34	743 522,54	366 221,71	210 201,47			
Wykonanie 2017	54 271 757,93	9 702 077,00	259 000,15	7 030 803,00	15 708 178,60	21 046 759,55	11 363 919,45	524 939,63	162 013,54	313 142,50			
Wykonanie 2018	53 171 681,32	10 616 089,00	330 183,02	7 124 048,00	16 275 401,55	17 083 619,75	8 254 249,27	1 742 340,00	129 401,57	1 532 411,59			
Wykonanie 2019	59 347 782,20	11 678 958,00	188 570,72	7 922 906,00	18 748 051,34	18 000 795,28	7 974 447,59	2 808 500,86	106 876,18	2 574 534,82			
Wykonanie 2020	65 306 590,01	12 922 508,00	212 321,73	9 250 572,00	21 631 741,75	18 411 228,31	7 470 036,64	2 878 218,22	95 325,93	2 770 250,53			
Wykonanie 2021	76 470 334,13	12 797 839,00	516 905,83	11 123 931,00	21 878 828,48	19 007 433,55	7 707 348,87	11 145 396,27	170 786,97	10 962 740,25			
Plan 3 kw. 2022	77 579 552,92	11 522 821,00	315 596,00	9 958 937,00	21 038 236,61	24 085 098,66	10 785 400,00	10 658 863,65	300 000,00	10 356 501,65			
Wykonanie 2022	83 796 122,34	14 411 239,57	313 432,98	9 958 937,00	27 145 741,09	23 502 925,50	8 807 354,07	8 463 846,20	42 552,28	8 410 783,75			
2023	101 572 194,31	10 929 094,00	459 132,00	11 062 398,00	10 296 970,70	52 679 980,28	21 128 950,28	16 144 619,33	420 000,00	15 722 250,08			
2024	58 455 094,40	12 188 955,00	333 841,00	10 111 671,00	10 473 144,00	25 147 483,40	21 637 812,00	200 000,00	200 000,00	0,00			
2025	59 200 910,00	12 493 679,00	342 187,00	10 364 463,00	10 734 973,00	25 065 608,00	22 178 757,00	200 000,00	200 000,00	0,00			
2026	60 678 432,00	12 806 021,00	350 741,00	10 623 575,00	11 003 347,00	25 894 748,00	22 733 225,00	0,00	0,00	0,00			
2027	62 292 893,00	13 126 172,00	359 510,00	10 889 184,00	11 278 431,00	26 639 616,00	23 301 557,00	0,00	0,00	0,00			
2028	63 845 216,00	13 454 326,00	368 498,00	11 161 393,00	11 560 392,00	27 300 607,00	23 884 095,00	0,00	0,00	0,00			
2029	65 436 346,00	13 790 684,00	377 710,00	11 440 428,00	11 849 402,00	27 828 122,00	24 481 198,00	0,00	0,00	0,00			

2030	67 067 255,00	67 067 255,00	14 135 451,00	387 153,00	11 726 439,00	12 145 637,00	28 472 575,00	25 093 228,00	0,00	0,00
2031	68 738 936,00	68 738 936,00	14 488 837,00	396 832,00	12 019 600,00	12 449 278,00	29 184 389,00	25 720 569,00	0,00	0,00
2032	70 252 409,00	70 252 409,00	14 851 057,00	406 723,00	12 320 090,00	12 760 510,00	29 913 999,00	26 363 573,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
					Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x				2.1.3	2.1.3.1
Wykonanie 2016	49 929 673,62	43 291 879,94	15 752 765,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 637 793,68	6 637 793,68	682 313,38
Wykonanie 2017	54 446 017,08	46 439 146,55	16 837 073,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 006 870,53	8 006 870,53	411 919,08
Wykonanie 2018	60 865 096,28	48 987 574,14	18 230 943,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 877 522,14	11 877 522,14	412 000,00
Wykonanie 2019	62 578 276,73	53 637 694,37	19 831 952,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 940 562,36	8 940 562,36	1 077 660,00
Wykonanie 2020	65 868 240,46	57 522 012,38	20 369 927,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 346 228,08	8 346 228,08	742 000,00
Wykonanie 2021	75 377 518,55	61 771 401,04	21 903 918,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 606 117,51	13 606 117,51	683 000,00
Plan 3 kw. 2022	83 285 216,48	65 526 275,78	21 896 868,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 758 940,70	17 758 940,70	377 000,00
Wykonanie 2022	88 123 809,38	72 910 900,49	23 771 257,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 212 908,89	15 212 908,89	377 000,00
2023	103 915 782,30	79 876 735,69	28 877 073,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 039 046,61	24 039 046,61	400 000,00
2024	55 742 498,15	39 041 437,73	21 073 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 701 060,42	16 701 060,42	0,00
2025	56 489 510,00	38 789 510,00	21 600 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 700 000,00	17 700 000,00	0,00
2026	58 440 208,68	43 240 208,68	22 140 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00
2027	59 984 493,00	44 784 493,00	22 693 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00
2028	61 536 816,00	53 036 816,00	23 261 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00
2029	63 321 746,00	54 821 746,00	23 842 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00
2030	65 631 255,00	57 131 255,00	24 438 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00
2031	67 302 936,00	58 802 936,00	25 049 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00
2032	70 252 409,00	61 752 409,00	25 675 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:											
		w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3.1	3			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
Lp													
Wykonanie 2016	1 174 586,85	0,00	445 983,65	232 138,00	0,00	0,00	0,00	213 845,65	0,00	213 845,65	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-174 259,15	0,00	2 119 558,50	900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 219 558,50	0,00	1 219 558,50	174 259,15	0,00	
Wykonanie 2018	-7 693 414,96	0,00	9 810 871,05	8 487 807,70	7 256 811,61	0,00	0,00	1 323 063,35	0,00	1 323 063,35	436 603,35	0,00	
Wykonanie 2019	-3 230 494,53	0,00	5 776 729,86	4 828 423,32	3 230 494,53	0,00	0,00	948 306,54	0,00	948 306,54	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	-561 650,45	0,00	5 110 848,62	4 541 343,15	313 848,19	247 802,26	247 802,26	321 703,21	247 802,26	321 703,21	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 092 815,58	0,00	6 881 492,94	4 161 404,06	0,00	1 081 859,13	0,00	1 638 229,75	0,00	1 638 229,75	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-5 705 663,56	0,00	8 576 745,81	3 182 396,25	0,00	1 497 794,48	1 497 794,48	3 896 555,08	1 497 794,48	3 896 555,08	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	-4 327 687,04	0,00	5 603 832,33	209 482,77	0,00	1 497 794,48	1 497 794,48	3 896 555,08	1 497 794,48	3 896 555,08	0,00	0,00	
2023	-2 343 587,99	0,00	4 477 184,24	3 133 596,25	1 000 000,00	25 266,43	25 266,43	1 318 321,56	25 266,43	1 318 321,56	1 318 321,56	0,00	
2024	2 712 596,25	2 712 596,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 711 400,00	2 711 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 238 223,32	2 238 223,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 114 600,00	2 114 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 436 000,00	1 436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 436 000,00	1 436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:			
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 012,00	401 012,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622 236,00	622 236,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 149,55	1 169 149,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 729,86	1 976 729,86	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829 109,29	1 829 109,29	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 579 958,96	2 579 958,96	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 082,25	2 871 082,25	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 082,25	2 871 082,25	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 133 596,25	2 133 596,25	311 314,00	311 314,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 712 596,25	2 712 596,25	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 711 400,00	2 711 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 223,32	2 238 223,32	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 400,00	2 308 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 114 600,00	2 114 600,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436 000,00	1 436 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436 000,00	1 436 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x		
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 2016	x	x	x	x	0,00	6 728 327,51	0,00	7 068 857,99	7 282 703,64			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	4 933 948,43	0,00	7 307 671,75	8 527 230,25			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	10 223 744,83	0,00	2 441 767,18	3 764 830,53			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	11 985 743,59	0,00	2 901 586,97	3 849 893,51			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	14 555 560,47	0,00	4 906 359,41	5 475 864,88			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	16 137 005,57	0,00	3 553 536,82	6 273 625,70			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	16 616 016,34	0,00	1 394 413,49	6 788 763,05			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	16 265 619,57	0,00	2 421 375,65	7 815 725,21			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 265 619,57	0,00	5 550 839,29	6 894 427,28			
2024	x	x	x	x	0,00	14 553 023,32	0,00	19 213 656,67	19 213 656,67			
2025	x	x	x	x	0,00	11 841 623,32	0,00	20 211 400,00	20 211 400,00			
2026	x	x	x	x	0,00	9 603 400,00	0,00	17 438 223,32	17 438 223,32			
2027	x	x	x	x	0,00	7 295 000,00	0,00	17 508 400,00	17 508 400,00			
2028	x	x	x	x	0,00	4 986 600,00	0,00	10 808 400,00	10 808 400,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 872 000,00	0,00	10 614 600,00	10 614 600,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 436 000,00	0,00	9 936 000,00	9 936 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 936 000,00	9 936 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00			

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x				
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	7,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	8,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	8,85%	9,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	4,68%	4,77%	x	x	x	x
2023	4,08%	9,04%	9,60%	12,74%	12,06%	TAK	TAK
2024	6,53%	41,105%	41,48%	11,10%	10,42%	TAK	TAK
2025	6,29%	42,55%	x	14,17%	13,50%	TAK	TAK
2026	5,15%	35,75%	x	18,85%	18,25%	TAK	TAK
2027	5,04%	34,84%	x	22,75%	22,15%	TAK	TAK
2028	4,84%	21,10%	x	25,76%	25,16%	TAK	TAK
2029	4,25%	20,11%	x	27,60%	27,00%	TAK	TAK
2030	2,79%	18,26%	x	29,21%	29,21%	TAK	TAK
2031	2,62%	17,72%	x	30,52%	30,52%	TAK	TAK
2032	0,00%	14,78%	x	27,19%	27,19%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			
	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	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	129 201,47	129 201,47	129 201,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	152 442,34	152 442,34	152 442,34	226 642,50	226 642,50	226 642,50	125 878,06	125 878,06	125 878,06	125 878,06
Wykonanie 2018	833 211,65	833 211,65	833 211,65	1 298 411,59	1 291 944,20	1 291 944,20	696 029,97	696 029,97	696 029,97	696 029,97
Wykonanie 2019	826 993,67	826 993,67	761 693,21	2 015 217,65	2 013 315,47	2 013 315,47	848 182,01	848 182,01	848 182,01	788 190,59
Wykonanie 2020	451 497,59	451 497,59	414 789,54	949 639,77	949 639,77	949 639,77	695 664,80	561 427,08	514 277,36	514 277,36
Wykonanie 2021	762 218,04	762 218,04	749 340,87	2 000 915,68	2 000 915,68	2 000 915,68	1 030 236,37	598 380,21	598 380,21	598 380,21
Plan 3 kw. 2022	0,00	810 807,80	810 807,80	3 048 856,82	3 048 856,82	3 048 856,82	2 834 018,31	2 834 018,31	2 834 018,31	2 834 018,31
Wykonanie 2022	0,00	808 120,28	808 120,28	1 916 997,80	1 916 997,80	1 916 997,80	2 026 598,80	0,00	0,00	2 834 018,31
2023	2 172,84	2 172,84	2 172,84	513 985,00	513 985,00	513 985,00	22 105,36	2 172,84	2 172,84	2 172,84
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			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	Wydatki na spłatę zobowiązań wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
Wykonanie 2016	232 138,00	232 138,00	232 138,00	919 222,07	170 175,82	749 046,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	65 984,75	0,00	0,00	2 103 427,90	130 103,90	1 973 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 760 678,17	607 396,58	607 396,58	5 389 412,62	666 201,94	4 723 210,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 490 100,02	2 240 078,08	2 238 175,90	4 912 360,79	859 679,11	4 052 681,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 418 841,14	540 490,35	540 490,35	6 680 452,05	704 994,70	5 975 457,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 165 395,38	1 747 089,18	1 747 089,18	7 416 171,26	1 096 127,51	6 320 043,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 432 158,00	1 432 158,00	1 432 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 205 820,07	1 205 820,07	1 205 820,07	11 747 397,07	165 167,46	11 582 229,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 839 712,00	0,00	0,00	16 713 060,42	12 000,00	16 701 060,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 450 000,00	0,00	0,00	17 666 032,30	12 000,00	17 654 032,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	566 032,30	0,00	0,00	11 448 629,41	12 000,00	11 436 629,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	598 629,41	0,00	0,00	10 353 471,10	12 000,00	10 341 471,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 760 000,00	0,00	5 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	1 760 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
			w tym:								
Wykonanie 2016	401 012,00	2 126 584,32	0,00	2 126 584,32	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	622 236,00	2 061 229,08	0,00	2 061 229,08	0,00	0,00	10 914,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 169 149,55	2 028 861,75	0,00	2 028 861,75	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 976 729,86	1 089 694,65	0,00	1 089 694,65	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 829 109,29	142 416,98	0,00	142 416,98	0,00	0,00	0,00	x	0,00	322 761,64	
Wykonanie 2021	2 579 958,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 070 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 469 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 471 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 998 223,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 718 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 718 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	948 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Dochody

Prognoza obejmuje dochody własne, subwencje ogólne i dotacje celowe z budżetu państwa. W prognozowaniu dochodów na 2023 rok przyjęto następujące kryteria:

Dochody własne

- dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 18 października 2022 r. Nr ST3.4750.23.2022 oraz pismo WFB.I.3120.1.31.2023 z dnia 22 lutego 2023r.
- wpływy z podatku rolnego – przyjęto średnią cenę 1 kwintala żyta w wysokości 74,05 zł na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023, przyjmowanej jako podstawa obliczania podatku rolnego na rok podatkowy 2023 na obszarze Gminy Inowrocław,
- wpływy z podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych przyjęto górne stawki na podstawie Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 28.07.2022r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 r.
- wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie stawek określonych w Uchwale Nr XX/194/2020 Rady Gminy Inowrocław z dnia 22 czerwca 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie nieruchomości zamieszkałych oraz stawki takiej opłaty oraz określenia stawki opłaty podwyższonej za gospodarowanie odpadami komunalnymi, jeżeli właściciel nieruchomości nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny. Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosi 30,00 zł na miesiąc od osoby. Stawka opłaty podwyższonej za gospodarowanie odpadami komunalnymi, jeżeli właściciel nieruchomości nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny ustalona jest w wysokości 60,00 zł na miesiąc od osoby,
- pozostałe podatki i opłaty lokalne oszacowano na podstawie Zarządzenia Nr 512/2022 Wójta Gminy Inowrocław z dnia 17 sierpnia 2022 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów niezbędnych do opracowania materiałów do projektu budżetu gminy na 2023 rok,
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych – przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania z Urzędów Skarbowych z 2022 roku,
- wpływy z opłat: skarbowej i eksploatacyjnej – na podstawie przewidywanego wykonania z 2022 roku.

Dochody z majątku gminy

W 2023 roku planuje się przeznaczyć do sprzedaży:

- Krusza Zamkowa oznaczone nr działek 58/5 o powierzchni 0,1365 ha oraz 69/9 o pow. 0,0861 ha,
- Inowrocław zbycie udziału 1/12 części w nieruchomości położonej w obrębie geodezyjnym nr 6 oz. Nr dz. 29 o pow. 0,0400 ha (działka zabudowana budynkiem wielorodzinnym), 30 o pow. 0,0833 ha, dz. nr 158 o pow. 0,0061 ha.
- Pławin oznaczona nr działki 82/2 o pow. 0,1898 ha, 82/3 o pow. 0,1364 ha, 82/4 o pow. 0,1649 ha, 82/5 o pow. 0,0645 ha, 82/6 o pow. 0,0913 ha .

Pozostałe dochody własne gminy ustalono na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku.

- **Dotacje celowe** – wysokość dotacji celowych została określona na podstawie zawiadomienia Wojewody Kujawsko Pomorskiego z dnia 24 października 2022r. Nr WFB.I.3110.4.19.2022 oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy z dnia 24 października 2022r. Nr DBD-3120-30.2022,
- **Subwencje ogólne** – dochody z tytułu subwencji ogólnej, w tym część oświatowa i część wyrównawcza przyjęto na podstawie pisma z dnia 18 października 2022r. Nr ST3.4750.23.2022 oraz pisma Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 17 lutego 2023 r. z przekazanej przez Ministra Finansów , Funduszy i Polityki Regionalnej.

Przy prognozowaniu dochodów na lata 2023 – 2032 uwzględniono wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego ogłoszone przez Ministra Finansów 03 października 2022 roku. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na lata 2023-2032 przyjęto w wysokości: 2023-109,8%, 2024- 104,8%, 2025 - 103,1%, 2026 - 102,5%, 2027 - 102,5 %, 2028 - 102,5 %, 2029 - 102,5%, 2030 - 102,5%, 2031 - 102,5%, 2032-102,5%.

W latach 2024-2025 planuje się zbyć nieruchomości mienia komunalnego w następujących miejscowościach i tak:

W 2024 roku planuje się przeznaczyć do sprzedaży:

- zabudowaną nieruchomość położoną w miejscowości Piotrkowice oznaczoną nr działki 123/1 o powierzchni 0,1362 ha (zabudowana budynkiem mieszkalnym wielorodzinnym),
- nieruchomości położone w miejscowości Pławin oznaczone nr działek: 82/5 o powierzchni 0,0645 ha i 82/6 o powierzchni 0,0913 ha.

W 2025 roku planuje się przeznaczyć do sprzedaży:

- nieruchomość położoną w miejscowości Jaksice oznaczona nr działki 74/2 o powierzchni 0,7298 ha.

Wydatki

Prognozowanie wydatków oparto na wskaźnikach inflacji ogłoszonych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej uwzględniając politykę rozwoju gminy:

- wynagrodzenia ustalono biorąc pod uwagę wskaźniki inflacji i przewidywany stan zatrudnienia w Gminie,
- wydatki bieżące przedstawiają tendencję zwykłą ponieważ od roku 2011 odsetki od wykonanych inwestycji obciążają wydatki bieżące, które zostały ujęte w klasyfikacji obsługi długu.

W 2023 r. zaplanowano dochody w kwocie 9.025.000,00 zł z tytułu dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację następujących inwestycji:

- Przebudowa drogi gminnej nr 150525C Sikorowo-Jaronty i drogi gminnej nr 150526C Jaronty-Dulsk -5.700.000,00 zł
- Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami Kłopot III etap -3.325.000,00 zł.

Objaśnienie do załącznika nr 1 - symbol WPF 10.11 - wykonanie 2020r.

W pozycji tej wykazano wydatki wykonane na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 322.761,64 zł, na którą składają się następujące wydatki:

- dotacja na zadania bieżące - 150.000,00 zł
- zakup materiałów i usług - 172.761,64 zł

W związku z tym, że zaplanowane w całym okresie objętym prognozą wydatki majątkowe są wyższe od prognozowanych dochodów majątkowych, źródłem ich pokrycia są dochody majątkowe, dochody bieżące oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki RFIL) oraz pożyczka na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Prognozowane dochody budżetu gminy na 2023 rok określone zostały w wysokości 101.572.194,31 zł w tym: dochody bieżące 85.427.574,98 zł, oraz dochody majątkowe w kwocie 16.144.619,33 zł, prognozowane wydatki w kwocie 103.915.782,30 zł w tym: wydatki bieżące 79.876.735,69 zł oraz wydatki majątkowe 24.039.046,61 zł z deficytem budżetu w wysokości 2.343.587,99 zł.

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 4.477.184,24 zł z tytułu:

- kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.133.596,25 zł,
- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych 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 kwocie 25.266,43 zł
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.318.321,56 zł

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 2.133.596,25 zł niżej wymienionych tytułów:

- kredytu długoterminowego do BS w Inowrocławiu nr KR/2018/314 zaciągniętego w 2018r. w kwocie 499.200,00 zł,
- kredytu długoterminowego do BS w Inowrocławiu nr KR/2019/173 zaciągniętego w 2019r. w kwocie 1.020.000,00 zł,

- kredytu długoterminowego do BGK Toruń nr 20/2173 zaciągniętego w 2020 r. w kwocie 60.000 zł,
- kredytu długoterminowego do BS w Inowrocławiu nr KR/2/K/2021 zaciągniętego w 2021r. w kwocie 180.000,00 zł,
- kredytu długoterminowego do BS w Inowrocławiu nr 34/2022/000 zaciągniętego w 2022r. w kwocie 63.082,25 zł,
- pożyczki otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w 2022r. na „Utworzenie inkubatora przetwórstwa lokalnego w miejscowości Łojewo” w kwocie 311.314,00 zł.

Rozchody w kwocie 2.133.596,25 zł planuje się sfinansować kredytem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 2.133.596,25 zł.

W 2023 roku zaplanowano kredyt w kwocie 3.133.596,25 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów z terminem spłaty: 2024r. – 183.596,25 zł, 2025r. – 180.000,00 zł, 2026r. – 180.000,00 zł, 2027r. – 410.000,00 zł, 2028r. – 410.000,00 zł, 2029r. – 410.000,00 zł, 2030r. – 410.000,00 zł, 2031r. – 410.000,00 zł.

Przewidywana kwota długu na 31.12.2022 r. wynosi 16.265.619,57 zł , w tym z następujących tytułów:

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2018r. w kwocie 1.500.000,00 zł,
- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2019r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 4.108.423,32 zł,
- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2020r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.909.000,00 zł,
- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2021r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.565.800 zł,
- kredytu na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.871.082,25 zł,
- pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 311.314,00 zł na zadanie pn. "Utworzenie inkubatora przetwórstwa lokalnego w miejscowości Łojewo" z terminem spłaty w 2023r. (Umowa podpisana z BGK z siedzibą w Warszawie 13.05.2022r.).

Prognozowana kwota długu na lata następne przedstawia się następująco:

2023 rok w kwocie 17.265.619,57 zł z tytułu:

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2018r. w kwocie 1.000.800,00 zł,
- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2019r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 3.088.423,32 zł,
- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2020r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.849.000,00 zł,
- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2021r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.385.800,00 zł,
- kredytu na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.808.000,00 zł,
- kredytu na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.133.596,25 zł.

2024 rok w kwocie 14.553.023,32 zł z tytułu:

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2018r. w kwocie 501.600,00 zł,
- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2019r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 2.068.423,32 zł,

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2020r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.079.200,00 zł,

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2021r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.205.800,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.748.000,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.950.000,00 zł.

2025 rok w kwocie 11.841.623,32 zł z tytułu:

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2019r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1.048.423,32 zł,

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2020r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.309.400,00 zł,

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2021r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.025.800,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.688.000,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.770.000,00 zł.

2026 rok w kwocie 9.603.400,00 zł z tytułu:

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2020r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.539.600,00 zł,

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2021r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.845.800,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.628.000,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.590.000,00 zł.

2027 rok w kwocie 7.295.000,00 zł z tytułu:

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2020r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 769.800,00 zł,

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2021r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.897.200,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.448.000,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.180.000,00 zł.

2028 rok w kwocie 4.986.600,00 zł z tytułu:

- kredytu na finansowanie planowanego deficytu 2021r. oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 948.600,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.268.000,00 zł,

- kredytu na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.770.000,00 zł.

2029 rok w kwocie 2.872.000,00 zł z tytułu:

- kredytu na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.512.000,00 zł ,
- kredytu na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.360.000,00 zł.

2030 rok w kwocie 1.436.000,00 zł z tytułu:

- kredytu na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 756.000,00 zł,
- kredytu na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 680.000,00 zł.

2031 rok w kwocie 680.000,00 zł z tytułu:

- kredytu na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 680.000,00 zł.

Spłata zadłużenia w poszczególnych latach w zł przedstawia się następująco:

Rok	Kredyty i pożyczki na finansowanie planowanego deficytu 2018r.	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i finansowanie planowanego deficytu 2019r.	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, finansowanie planowanego deficytu 2020r. oraz pożyczki na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków z budżetu UE	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, finansowanie planowanego deficytu 2021r. oraz pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE	Kredyt na spłatę w 2022r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz pożyczka na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków z budżetu UE	Kredyt na spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz pożyczka na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków z budżetu UE	Razem
2023	810 514	1.020.000	60.000	180.000	63.082,25	-	2.133.596,25
2024	499.200	1.020.000	769.800	180.000	60.000,00	183.596,25	2.712.596,25
2025	501.600	1.020.000	769.800	180.000	60.000,00	180.000,00	2.711.400,00
2026	-	1.048.423,32	769.800	180.000	60.000,00	180.000,00	2.238.223,32
2027	-	-	769.800	948.600	180.000,00	410.000,00	2.308.400,00
2028	-	-	769.800	948.600	180.000,00	410.000,00	2.308.400,00
2029	-	-	-	948.600	756.000,00	410.000,00	2.114.600,00
2030	-	-	-	-	756.000,00	680.000,00	1.436.000,00
2031	-	-	-	-	756.000,00	680.000,00	1.436.000,00

Budżet spełnia wymogi art. 242 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i lata kolejne sporządzane są z wykorzystaniem układu dla roku 2022.

Zarządzeniem nr 408/2021 z dnia 23 grudnia 2021r. Wójt Gminy Inowrocław dokonał wyboru długości stosowanego do wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w latach 2022-2025, jednocześnie informując Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy oraz Radę Gminy Inowrocław. Przyjmuje się na lata 2022-2025 siedmioletni okres do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Objaśnienia do wykazanych przedsięwzięć do WPF

1. Realizacja zadania pn. "Kujawsko - Pomorska Teleopieka". Celem realizacji przedsięwzięcia jest zwiększenie dostępności do usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym w postaci pomocy sąsiedzkiej, wolontariatu opiekuńczego przy wykorzystaniu nowoczesnych technologii takich jak teleopieka dla 3000 potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu mieszkańców WKP w okr. od 01.07.2020-30.06.2023. Realizacja w latach 2021-2023, łączne nakłady finansowe 31.160,11 zł. Zgodnie z zawartą Umową o partnerstwie na rzecz realizacji projektu ustala się następujące źródła finansowania: dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej (RPO WKP 2014-2020) w kwocie 13.565,11 zł, wkład własny w kwocie 17.595,00 zł.

2. Województwo Kujawsko – Pomorskie – realizacja projektu pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 251 od km 70+316,00 do km 71+880,00 w zakresie wykonania ciągu pieszo-rowerowego”, współfinansowanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020 w ramach PI 4e – Działanie 3.4 Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych. Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez oddzielenie ruchu pieszo – rowerowego od drogi wojewódzkiej. Realizacja w latach 2017-2026, łączne nakłady finansowe 1.586.629,41 zł.

3. Województwo Kujawsko – Pomorskie – realizacja projektu pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2594C stanowiącą byłą drogę wojewódzką nr 252 w zakresie wykonania ciągu pieszo-rowerowego na odcinku Jacewo - Marulewy”, współfinansowanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020 w ramach PI 4e – Działanie 3.4 Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych. Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez oddzielenie ruchu pieszo – rowerowego od drogi wojewódzkiej. Realizacja w latach 2017-2024, łączne nakłady finansowe 928.495,30 zł.

4. Realizacja zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Miechowice, gm. Inowrocław - ETAP II". Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości życia mieszkańców. Realizacja w latach 2017-2024, łączne nakłady finansowe 3.327.237,00 zł.
5. Realizacja zadania pn. "Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Inowrocław". Celem realizacji przedsięwzięcia jest unieszkodliwienie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest. Realizacja w latach 2021-2023, łączne nakłady finansowe 241.000,00 zł.
6. Realizacja zadania pn. "Budowa Przedszkola Samorządowego na dz. nr 154/1 oraz 154/2 w m. Jacewo". Celem realizacji przedsięwzięcia jest zapewnienie mieszkańcom gminy pełnego dostępu do usług oświaty oraz wyrównanie szans w dostępie do edukacji dla najmłodszych. Realizacja w latach 2016-2025, łączne nakłady finansowe 10.036.703,54 zł.
7. Realizacja zadania pn. "Rozbudowa świetlicy wiejskiej na terenie działki nr 50/8 w miejscowości Miechowice Gmina Inowrocław". Celem realizacji przedsięwzięcia jest dostosowanie obiektu dla osób niepełnosprawnych oraz poprawa warunków funkcjonowania świetlicy. Realizacja w latach 2021-2023, łączne nakłady finansowe 422.402,00zł.
8. Realizacja zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Kłopot, gm. Inowrocław - ETAP III". Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości życia mieszkańców. Realizacja w latach 2022-2023, łączne nakłady finansowe na 2023 r. 4.600.000,00 zł. Ustala się następujące źródła finansowania z RFPL -6.650.000,00 zł oraz środki własne 1.650.000 zł. Warunki dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych dopuszczają realizację inwestycji w latach 2022-2028. Określono limit 2023 w kwocie 4.425.000,00 zł.
9. Województwo Kujawsko - Pomorskie - realizacja projektu pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0", współfinansowanego przez Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020. Celem realizacji przedsięwzięcia jest wsparcie gospodarcze i społeczne Województwa Kujawsko - Pomorskiego poprzez wdrażanie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Realizacja w latach 2017-2022, natomiast z okresem trwałości projektu 2017-2027, łączne nakłady finansowe 70.272,00 zł.
10. Realizacja zadania pn. "Przebudowa linii napowietrznej SN -15 kV na linię kablową SN-15 kV w m. Jacewo". Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości życia mieszkańców. Realizacja w latach 2022-2023, łączne nakłady finansowe 400.000,00 zł. Realizacja zadania umożliwi rozpoczęcie rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej.

11. Realizacja zadania "Budowa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej w miejscowości Krusza Zamkowa". Celem realizacji jest upowszechnianie zdrowego trybu życia i rozwój aktywności fizycznej wśród społeczności. Realizacja zadania wychodzi naprzeciw oczekiwaniom społecznym. Realizacja w latach 2022-2023. Łączne nakłady finansowe 901.583,00 zł.

12. Realizacja programu "Czyste powietrze". Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Realizacja w latach 2022-2023. Łączne nakłady finansowe 35.000,00 zł.

13. Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą drogową w m. Jacewo - Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą drogową w m. Jacewo - poprawa jakości życia. Realizacja zadania w latach 2023-2027. Łączne nakłady finansowe 17.641.471,40 zł.

14. Budowa sali gimnastycznej wraz z salami dydaktycznymi i łącznikiem oraz budowa boiska wielofunkcyjnego z wyposażeniem na dz. nr 34 w m. Turzany - poprawa jakości życia i nauki dzieci. Termin realizacji 2022-2025. Łączne nakłady finansowe 5.153.634,70 zł.

15. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Borkowo w kierunku Jaksic III etap-poprawa warunków życia mieszkańców. Realizacja w latach 2022-2028. Łączne nakłady finansowe 16.300.000,00 zł.

16. Przebudowa ulicy Magnolii w miejscowości Jacewo w gminie Inowrocław. Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości życia mieszkańców. Łączne nakłady finansowe to kwota 433.536,41 zł. Realizacja nastąpi w latach 2023 - 2024.

17. Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 52 obręb Komaszycy, gmina Inowrocław. Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości życia mieszkańców. Łączne nakłady finansowe to kwota 885.043,27 zł. Realizacja nastąpi w latach 2023 - 2024.

18. Przebudowa drogi gminnej nr 150529C Łojewo - Góra, gmina Inowrocław. Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości życia mieszkańców. Łączne nakłady finansowe to kwota 1.268.257,18 zł. Realizacja nastąpi w latach 2023 - 2024.

19. Projekt przebudowy dróg osiedlowych w miejscowości Gnojno, gmina Inowrocław. Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości życia mieszkańców. Realizacja nastąpi w latach 2023 - 2024. Łączne nakłady finansowe to kwota 70. 000,00 zł.

20. Przebudowa drogi gminnej nr 150550C w m. Łojewo - gmina Inowrocław. Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców. Realizacja zadania nastąpi w latach 2023 - 2024. Łączne nakłady finansowe to kwota 2.626.862,02 zł.

21. Remont elewacji oraz podjazdu dla osób niepełnosprawnych i schodów wejściowych Urzędu Gminy Inowrocław ul. Królowej Jadwigi 43. Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości bezpieczeństwa oraz dostępności mieszkańców Gminy Inowrocław. Realizacja zadania nastąpi w latach 2023 - 2024. Łączne nakłady finansowe to kwota 744.844,61 zł.

Gospodarka niskoemisyjna

Zgodnie z planem Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Inowrocław ujęto zadania inwestycyjne na łączną kwotę 10.908.673,00 zł, których realizacja obejmuje lata 2023-2030.

1. Zwiększenie efektywności energetycznej i wzrost udziału OZE w sektorze infrastruktury komunalnej - Gospodarka niskoemisyjna. Celem realizacji przedsięwzięcia jest zmniejszenie zużycia energii finalnej, zwiększenie wytwarzania energii odnawialnej, zmniejszenie emisji CO₂ z obszarów objętych planem. Realizacja w latach 2022-2030, łączne nakłady finansowe 1.560.000,00 zł.

2. Zwiększenie efektywności energetycznej i wzrost udziału OZE w sektorze budynków użyteczności publicznej - Gospodarka niskoemisyjna. Celem realizacji przedsięwzięcia jest zmniejszenie zużycia energii finalnej, zwiększenie wytwarzania energii odnawialnej, zmniejszenie emisji CO₂ z obszarów objętych planem. Realizacja w latach 2022-2030, łączne nakłady finansowe 4.548.673,00 zł.

3. Zwiększenie efektywności energetycznej w transporcie drogowym poprzez budowę ścieżek rowerowych - Gospodarka niskoemisyjna. Celem realizacji przedsięwzięcia jest zmniejszenie zużycia energii finalnej, zwiększenie wytwarzania energii odnawialnej, zmniejszenie emisji CO₂ z obszarów objętych planem. Realizacja w latach 2023-2030, łączne nakłady finansowe 4.800.000,00 zł.