



# **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO NA LATA 2024-2039**



**Toruń, 18 grudnia 2023 roku**

**UCHWAŁA NR LXIV/897/23**  
**SEJMIKU WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO**  
**z dnia 18 grudnia 2023 r.**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039**

Na podstawie art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2094 oraz z 2023 r. poz. 572 i 1688), art. 226-229, 230 ust. 6 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.<sup>1)</sup>), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, z późn. zm.<sup>2)</sup>) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykaz przedsięwzięć wieloletnich określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Objasnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Zarząd Województwa do:

- 1) zaciągania zobowiązań:
  - a) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
  - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania województwa i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 z wyłączeniem umów określonych w pkt 1 lit. b, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, 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 rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Zarząd Województwa do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu województwa.

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872.

<sup>2)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 2600 oraz z 2023 r. poz. 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

**§ 6.** Traci moc uchwała Nr LII/700/22 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2023-2039 (z późn. zm.<sup>3)</sup>).

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

---

<sup>3)</sup> Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałami: Nr LIII/727/23 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 lutego 2023 r., Nr LV/746/23 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia 2023 r., Nr LIX/789/23 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 czerwca 2023 r., Nr 33/1784/23 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 16 sierpnia 2023 r. oraz Nr LXI/853/23 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 25 września 2023 r.

## UZASADNIENIE

### 1. Przedmiot regulacji:

Przedmiotem uchwały jest wieloletnia prognoza finansowa Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039.

### 2. Omówienie podstawy prawnej:

Zgodnie z art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2094, z późn. zm.) do wyłącznej właściwości sejmiku województwa należy podejmowanie uchwał w sprawach zastrzeżonych ustawami i statutem województwa.

Art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) wskazuje konieczność podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie później niż uchwały budżetowej. Art. 226, 227 i 229 określają szczegółowość wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, tj. minimalny zakres informacji i danych jakie powinny się w niej znaleźć, natomiast art. 228 i 232 ust. 2 wskazują możliwości do ujęcia w uchwale zakres upoważnień dla Zarządu Województwa.

Zgodnie z art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, z późn. zm.) Sejmik Województwa może ustalić dodatkowe upoważnienia dla Zarządu Województwa w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium ich państwa.

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) określa m.in. wzór wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz wykazu przedsięwzięć wieloletnich.

### 3. Konsultacje wymagane przepisami prawa:

Projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej przedłożony zostaje:

- Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania,
- Sejmikowi Województwa.

### 4. Uzasadnienie merytoryczne:

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa winna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat, jednocześnie musi obejmować okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (prognoza kwoty długu i przedsięwzięcia wieloletnie). W związku z powyższym wraz z projektem budżetu województwa na rok 2024 sporządzona została wieloletnia prognoza finansowa, której horyzont czasowy przypada na lata 2024-2039, tj. rok budżetowy oraz lata wynikające z limitów wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich. Wraz z wieloletnią prognozą finansową sporządzony został wykaz przedsięwzięć wieloletnich oraz objaśnienia przyjętych wartości.

### 5. Ocena skutków regulacji:

Z dniem 1 stycznia 2024 r.:

- przestaje obowiązywać wieloletnia prognoza finansowa Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2023-2039 określona uchwałą Nr LII/700/22 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 grudnia 2022 r. (z późn. zm.),
- wchodzi w życie wieloletnia prognoza finansowa Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039.

## Wieloletnia prognoza finansowa Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039

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 3-letniej

Wyjaśnienia do WPF WK-P na lata 2024-2039 tj.:

1) w załączniku "Przedsięwzięcia WPF" w części 1.1 zostały ujęte wydatki na przedsięwzięcia razem z wydatkami niekwalifikowanymi w związku z powyższym przy weryfikacji WPF-u z załącznikiem powstały różnice tj.:

- w poz. 9.4 w 2025 r. kwota 340,900 zł.

2) w kolumnie pn. "Wykonanie 2023" przyjęto plan wg stanu na dzień 11.10.2023 r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	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>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2021	1 319 534 072,85	1 051 350 388,24	87 055 851,00	394 523 684,97	320 230 346,00	225 387 289,35	24 153 216,92	0,00	268 183 684,61	1 169 158,56	247 007 985,60
Wykonanie 2022	1 574 301 391,54	1 195 444 367,55	108 045 073,94	380 367 513,00	402 096 405,00	258 345 206,90	46 590 168,71	0,00	378 857 023,99	531 246,53	360 557 787,40
Plan 3 kw. 2023	1 929 628 173,53	1 536 078 804,53	72 463 170,00	569 066 924,00	504 024 856,00	366 594 045,00	23 929 809,53	0,00	393 549 369,00	381 180,00	386 749 168,00
Wykonanie 2023	1 933 369 968,84	1 538 040 548,84	72 463 170,00	569 066 924,00	504 965 675,05	367 494 565,26	24 050 214,53	0,00	395 329 420,00	381 180,00	388 529 219,00
2024	1 766 723 961,00	1 560 549 839,00	98 093 244,00	700 452 687,00	536 956 452,00	202 688 198,00	22 359 258,00	0,00	206 174 122,00	60 000,00	206 104 622,00
2025	1 772 304 653,00	1 407 987 023,00	98 093 244,00	700 452 687,00	364 412 670,00	222 210 799,00	22 817 623,00	0,00	364 317 630,00	0,00	364 317 630,00
2026	1 523 150 355,00	1 392 749 634,00	98 093 244,00	700 452 687,00	370 061 067,00	200 971 340,00	23 171 296,00	0,00	130 400 721,00	0,00	130 400 721,00
2027	1 481 748 958,00	1 386 906 072,00	98 093 244,00	700 452 687,00	374 686 831,00	190 212 373,00	23 460 937,00	0,00	94 842 886,00	0,00	94 842 886,00
2028	1 385 677 688,00	1 360 105 688,00	98 093 244,00	700 452 687,00	379 370 416,00	158 435 142,00	23 754 199,00	0,00	25 572 000,00	0,00	25 572 000,00
2029	1 385 456 678,00	1 359 884 678,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	153 175 075,00	24 051 126,00	0,00	25 572 000,00	0,00	25 572 000,00
2030	1 302 606 445,00	1 298 251 011,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	91 541 408,00	24 051 126,00	0,00	4 355 434,00	0,00	4 355 434,00
2031	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 18

2033	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 293 573 436,00	1 293 573 436,00	98 093 244,00	700 452 687,00	384 112 546,00	86 863 833,00	24 051 126,00	0,00	0,00	0,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <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>			
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 2021	1 215 459 522,65	704 473 057,71	160 218 564,59	0,00	0,00	3 722 897,51	0,00	0,00	0,00	510 986 464,94	415 492 695,94	147 849 601,88
Wykonanie 2022	1 517 856 684,18	861 109 401,91	179 547 959,04	0,00	0,00	15 451 028,81	0,00	0,00	0,00	656 747 282,27	567 918 351,27	137 504 563,45
Plan 3 kw. 2023	2 103 549 624,14	1 234 102 348,14	214 905 029,90	19 750 872,00	0,00	22 413 674,00	0,00	0,00	0,00	869 447 276,00	748 267 801,00	177 139 669,00
Wykonanie 2023	2 107 291 419,45	1 236 064 092,45	215 747 895,95	19 750 872,00	0,00	22 413 674,00	0,00	0,00	0,00	871 227 327,00	750 047 852,00	177 139 669,00
2024	1 832 773 587,00	1 146 255 698,00	241 241 128,00	56 908 386,00	0,00	14 724 772,00	0,00	0,00	0,00	686 517 889,00	641 517 911,00	197 812 929,00
2025	1 828 304 653,00	1 128 063 612,00	246 186 571,00	55 090 695,00	0,00	16 067 788,00	0,00	0,00	0,00	700 241 041,00	623 741 041,00	124 014 870,00
2026	1 532 850 355,00	1 108 437 133,00	250 002 462,00	53 191 198,00	0,00	16 727 004,00	0,00	0,00	0,00	424 413 222,00	348 913 222,00	84 904 470,00
2027	1 456 080 634,00	1 099 774 127,00	253 127 493,00	47 772 844,00	0,00	12 378 708,00	0,00	0,00	0,00	356 306 507,00	330 806 507,00	33 122 336,00
2028	1 360 341 158,00	1 078 171 534,00	256 291 587,00	46 518 554,00	0,00	11 463 404,00	0,00	0,00	0,00	282 169 624,00	247 669 624,00	25 572 000,00
2029	1 359 956 678,00	1 092 353 266,00	259 495 232,00	45 264 265,00	0,00	10 550 701,00	0,00	0,00	0,00	267 603 412,00	228 103 412,00	25 572 000,00
2030	1 277 106 445,00	1 022 121 438,00	259 495 232,00	44 009 976,00	0,00	9 588 801,00	0,00	0,00	0,00	254 985 007,00	216 985 007,00	4 355 434,00
2031	1 268 073 436,00	1 017 727 674,00	259 495 232,00	45 255 687,00	0,00	8 626 901,00	0,00	0,00	0,00	250 345 762,00	213 345 762,00	0,00
2032	1 268 073 436,00	998 041 860,00	259 495 232,00	26 520 773,00	0,00	7 676 001,00	0,00	0,00	0,00	270 031 576,00	233 031 576,00	0,00
2033	1 268 073 436,00	990 100 745,00	259 495 232,00	19 530 558,00	0,00	6 725 101,00	0,00	0,00	0,00	277 972 691,00	240 972 691,00	0,00
2034	1 268 073 436,00	988 653 081,00	259 495 232,00	19 028 594,00	0,00	5 779 401,00	0,00	0,00	0,00	279 420 355,00	243 420 355,00	0,00
2035	1 268 282 803,00	981 666 553,00	259 495 232,00	12 990 916,00	0,00	4 830 551,00	0,00	0,00	0,00	286 616 250,00	250 616 250,00	0,00
2036	1 268 073 436,00	980 389 985,00	259 495 232,00	12 665 611,00	0,00	3 879 288,00	0,00	0,00	0,00	287 683 451,00	252 683 451,00	0,00
2037	1 269 573 436,00	977 714 430,00	259 495 232,00	10 994 056,00	0,00	2 875 288,00	0,00	0,00	0,00	291 859 006,00	256 859 006,00	0,00
2038	1 270 110 522,00	969 535 824,00	259 495 232,00	3 793 750,00	0,00	1 896 988,00	0,00	0,00	0,00	300 574 698,00	265 574 698,00	0,00
2039	1 270 573 436,00	964 785 486,00	259 495 232,00	0,00	0,00	940 400,00	0,00	0,00	0,00	305 787 950,00	283 212 950,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	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 2021	104 074 550,20	0,00	160 445 506,79	67 962 914,00	0,00	10 653 647,90	0,00	81 828 944,89	0,00	
Wykonanie 2022	56 444 707,36	0,00	170 095 152,70	0,00	0,00	10 602 193,77	0,00	159 492 958,93	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-173 921 450,61	0,00	187 421 450,61	0,00	0,00	5 921 450,61	5 921 450,61	181 500 000,00	168 000 000,00	
Wykonanie 2023	-173 921 450,61	0,00	187 421 450,61	0,00	0,00	5 921 450,61	5 921 450,61	181 500 000,00	168 000 000,00	
2024	-66 049 626,00	0,00	80 049 626,00	65 000 000,00	51 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 049 626,00	10 049 626,00	
2025	-56 000 000,00	0,00	80 000 000,00	80 000 000,00	56 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	-9 700 000,00	0,00	38 000 000,00	35 000 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	
2027	25 668 324,00	25 668 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 336 530,00	25 336 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	25 290 633,00	25 290 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	23 462 914,00	23 462 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	23 000 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Strona 5 z 18

<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.

Strona 6 z 18

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	94 424 904,29	94 424 904,29	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	17 580 951,77	17 580 951,77	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	28 300 000,00	28 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	25 668 324,00	25 668 324,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	25 336 530,00	25 336 530,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	25 290 633,00	25 290 633,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	23 462 914,00	23 462 914,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00	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 zrównowazenia 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 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>
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>					
	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							
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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	249 083 975,77	6 444 623,00	346 877 330,53	439 359 923,32	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	230 658 401,00	5 600 000,00	334 334 965,64	504 430 118,34	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	211 558 401,00	0,00	301 976 456,39	489 397 907,00	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	211 558 401,00	0,00	301 976 456,39	489 397 907,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 558 401,00	0,00	414 294 141,00	429 343 767,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	318 558 401,00	0,00	279 923 411,00	279 923 411,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	325 258 401,00	0,00	284 312 501,00	284 312 501,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	299 590 077,00	0,00	287 131 945,00	287 131 945,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	274 253 547,00	0,00	281 934 154,00	281 934 154,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	248 753 547,00	0,00	267 531 412,00	267 531 412,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	223 253 547,00	0,00	276 129 573,00	276 129 573,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	197 753 547,00	0,00	275 845 762,00	275 845 762,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	172 253 547,00	0,00	295 531 576,00	295 531 576,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	146 753 547,00	0,00	303 472 691,00	303 472 691,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	121 253 547,00	0,00	304 920 355,00	304 920 355,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	95 962 914,00	0,00	311 906 883,00	311 906 883,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	70 462 914,00	0,00	313 183 451,00	313 183 451,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	46 462 914,00	0,00	315 859 006,00	315 859 006,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	324 037 612,00	324 037 612,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	328 787 950,00	328 787 950,00	

Strona 9 z 18

<sup>8)</sup> 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 2021	0,00%	x	44,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	38,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	31,83%	31,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	31,81%	31,85%	x	x	x	x
2024	2,12%	32,42%	32,43%	38,40%	38,40%	TAK	TAK
2025	3,38%	26,01%	x	34,38%	34,38%	TAK	TAK
2026	8,24%	26,29%	x	36,08%	36,08%	TAK	TAK
2027	7,17%	26,03%	x	34,60%	34,59%	TAK	TAK
2028	6,93%	24,96%	x	32,25%	32,25%	TAK	TAK
2029	6,74%	23,56%	x	29,48%	29,47%	TAK	TAK
2030	6,55%	23,68%	x	27,30%	27,30%	TAK	TAK
2031	6,58%	23,57%	x	26,14%	26,14%	TAK	TAK
2032	4,95%	25,13%	x	24,87%	24,87%	TAK	TAK
2033	4,29%	25,71%	x	24,75%	24,75%	TAK	TAK
2034	4,17%	25,75%	x	24,66%	24,66%	TAK	TAK
2035	3,57%	26,25%	x	24,62%	24,62%	TAK	TAK
2036	3,48%	26,27%	x	24,81%	24,81%	TAK	TAK
2037	3,14%	26,41%	x	25,19%	25,19%	TAK	TAK
2038	2,42%	27,01%	x	25,58%	25,58%	TAK	TAK
2039	1,98%	27,32%	x	26,08%	26,08%	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 3-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>	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 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 <sup>x</sup>		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>	
									9.1
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 2021	155 565 549,67	155 565 549,67	126 969 742,08	243 024 639,07	243 024 639,07	205 800 211,04	171 321 882,59	171 321 882,59	132 721 263,48
Wykonanie 2022	172 294 497,98	172 294 497,98	146 223 966,40	358 280 866,05	358 280 866,05	318 587 900,93	181 215 519,39	181 215 519,39	143 690 233,52
Plan 3 kw. 2023	261 095 611,00	261 095 611,00	239 906 049,00	358 587 045,00	358 587 045,00	321 101 930,00	308 973 060,00	308 973 060,00	246 723 410,00
Wykonanie 2023	261 095 611,00	261 095 611,00	239 906 049,00	358 587 045,00	358 587 045,00	321 101 930,00	309 093 465,00	309 093 465,00	246 723 410,00
2024	111 165 678,00	111 165 678,00	98 604 463,00	137 197 127,00	137 197 127,00	116 412 192,00	122 386 197,00	122 386 197,00	98 749 445,00
2025	130 261 991,00	130 261 991,00	104 495 936,00	83 809 694,00	83 809 694,00	62 029 694,00	142 746 017,00	142 746 017,00	104 495 936,00
2026	113 945 319,00	113 945 319,00	82 301 454,00	46 375 245,00	46 375 245,00	18 834 245,00	126 255 626,00	126 255 626,00	82 301 454,00
2027	105 326 400,00	105 326 400,00	73 820 006,00	46 375 245,00	46 375 245,00	18 834 245,00	117 336 415,00	117 336 415,00	73 820 006,00
2028	72 566 381,00	72 566 381,00	42 369 414,00	25 572 000,00	25 572 000,00	0,00	79 074 801,00	79 074 801,00	42 369 414,00
2029	66 311 242,00	66 311 242,00	36 809 242,00	25 572 000,00	25 572 000,00	0,00	72 492 214,00	72 492 214,00	36 809 242,00
2030	4 677 575,00	4 677 575,00	0,00	4 355 434,00	4 355 434,00	0,00	4 677 575,00	4 677 575,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2021	258 291 298,41	258 291 298,41	201 270 363,00	638 949 999,23	268 624 707,31	370 325 291,92	2 273 816,48	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	386 475 316,30	386 475 316,30	327 354 667,86	645 207 259,53	178 115 425,79	467 091 833,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	394 741 327,00	394 741 327,00	330 103 839,00	1 034 766 178,00	467 745 701,00	567 020 477,00	1 135 690,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	394 741 327,00	394 741 327,00	330 103 839,00	1 034 766 178,00	467 745 701,00	567 020 477,00	1 135 690,00	0,00	0,00	0,00
2024	144 360 631,00	144 360 631,00	116 412 192,00	853 210 709,00	373 490 163,00	479 720 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	88 749 700,00	88 749 700,00	62 029 694,00	977 295 865,00	378 566 159,00	598 729 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	48 733 165,00	48 733 165,00	18 834 245,00	691 216 636,00	350 078 983,00	341 137 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	48 733 166,00	48 733 166,00	18 834 245,00	513 084 262,00	340 910 415,00	172 173 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 572 000,00	25 572 000,00	0,00	353 226 441,00	297 601 801,00	55 624 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 572 000,00	25 572 000,00	0,00	347 364 854,00	296 470 214,00	50 894 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 355 434,00	4 355 434,00	0,00	255 832 649,00	228 454 575,00	27 378 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	22 018 860,00	0,00	22 018 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	0,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	0,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	7 575 000,00	0,00	7 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emfowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydaki bieżące podlegające 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>					
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 2021	94 424 904,29	41 910,15	41 910,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	17 580 951,77	844 623,00	44 623,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	4 870 170,02
Plan 3 kw. 2023	13 500 000,00	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	13 500 000,00	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	22 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	18 168 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	17 336 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	14 790 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	462 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Strona 17 z 18

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

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

<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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Strona 18 z 18



Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.1.20	FEdiP- Priorytet 9 Pomoc Techniczna (EFRR) - Wsparcie procesu wdrażania programu	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2025	2029	258 761 123,00	0,00	32 346 357,00	72 771 854,00	74 873 482,00	39 384 715,00
1.1.1.21	FEdiP- Priorytet 9 Pomoc Techniczna (EFRR) - Wsparcie procesu wdrażania programu	WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W TORUNIU	2025	2029	17 390 901,00	0,00	2 874 542,00	4 219 268,00	4 470 581,00	4 004 755,00
1.1.1.22	FEdiP- Priorytet 9 Pomoc Techniczna (EFRR) - ZIT Bydgoszcz - Wsparcie procesu wdrażania programu	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2025	2029	10 330 617,00	0,00	1 924 235,00	2 207 546,00	2 207 546,00	2 207 546,00
1.1.1.23	FEdiP- Priorytet 10 Pomoc Techniczna, Działanie 10.01 (EFS+) - Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2025	95 721 054,00	58 739 770,00	36 981 284,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.24	FEdiP- Priorytet 10 Pomoc Techniczna, Działanie 10.01 (EFS+) - Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania	WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W TORUNIU	2023	2025	4 713 294,00	3 607 176,00	1 106 118,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.25	FEdiP- Priorytet 10 Pomoc Techniczna, Działanie 10.01 (EFS+) - ZIT Bydgoszcz - Wsparcie procesu zarządzania i wdrażania	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2025	2 836 779,00	2 254 799,00	581 980,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.26	FEdiP- Priorytet 10 Pomoc Techniczna, Działanie 10.02 (EFS+) - Skuteczna informacja i komunikacja	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2025	6 299 912,00	3 633 878,00	2 666 034,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	FEdiP- Priorytet 10 Pomoc Techniczna, Działanie 10.02 (EFS+) - Skuteczna informacja i komunikacja	WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W TORUNIU	2023	2025	51 765,00	40 000,00	11 765,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.28	FEdiP- Priorytet 10 Pomoc Techniczna, Działanie 10.02 (EFS+) - ZIT Bydgoszcz - Skuteczna informacja i komunikacja	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2024	42 500,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.29	FEdiP- Środki z budżetu państwa na dofinansowanie wkładu krajowego (EFRR) - Ułatwienie absorpcji środków	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2024	2030	10 518 860,00	108 000,00	1 494 817,00	2 119 000,00	2 119 000,00	2 000 000,00

Strona 5 z 26

Lp.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.1.1.20	39 384 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 761 123,00
1.1.1.21	1 821 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 390 901,00
1.1.1.22	1 783 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 330 617,00
1.1.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 721 054,00
1.1.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 713 294,00
1.1.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 836 779,00
1.1.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 299 912,00
1.1.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 765,00
1.1.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 500,00
1.1.1.29	2 000 000,00	678 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 518 860,00

Strona 6 z 26

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.1.30	FEdiP- Środki z budżetu państwa na dofinansowanie wkładu krajowego (EFS+) - Ułatwienie absorpcji środków	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2024	2030	132 922 955,00	1 735 054,00	17 501 083,00	26 957 286,00	28 031 000,00	27 197 000,00
1.1.1.31	FEdiP- Środki z budżetu państwa na dofinansowanie wkładu krajowego (EFS+) - Ułatwienie absorpcji środków	WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W TORUNIU	2023	2028	3 613 000,00	651 000,00	1 155 000,00	835 000,00	600 000,00	305 000,00
1.1.1.32	I2- PPTFE- Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich WK-P- Zapewnienie dostępu do informacji na temat funduszy unijnych	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2025	4 000 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.33	I2- FEFS- Oś.0A.13- Koordynacja wspólnej polityki społecznej Kujaw i Pomorza Poprawa spójności działań w obszarze polityki włączenia społecznego	REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI SPOŁECZNEJ	2023	2028	22 009 656,00	4 488 707,00	4 894 273,00	4 125 694,00	4 327 197,00	3 975 785,00
1.1.1.34	PROW 2020- PT Schemat I - Wzmocnienie systemu wdrażania Programu - Wsparcie wdrażania i oceny polityki w zakresie rozwoju obszarów wiejskich	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2015	2025	47 240 310,00	7 100 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.35	PROW 2020- PT Schemat II - Wsparcie funkcjonowania krajowej sieci obszarów wiejskich oraz realizacja działań informacyjno-promocyjnych PROW 2014-2020 (działania informacyjno-promocyjne) - Wsparcie wdrażania i oceny polityki w zakresie rozwoju obszarów wiejskich	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2015	2024	978 834,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.36	PROW 2020- PT Schemat II - Wsparcie funkcjonowania krajowej sieci obszarów wiejskich oraz realizacja działań informacyjno-promocyjnych PROW 2014-2020 (ISODW) - Wsparcie wdrażania i oceny polityki w zakresie rozwoju obszarów wiejskich	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2015	2025	10 812 490,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.37	I2- Pomoc Techniczna Programu Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027 - Zapewnienie sprawnego procesu zarządzania i wdrażania programu	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2024	2026	139 000,00	60 000,00	45 000,00	34 000,00	0,00	0,00
1.1.1.38	I2- Projekt CARES (Interreg Europa) - Poprawa instrumentów polityki w celu wspierania i upowszechniania usług telemedycznych dla osób starszych	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2027	1 512 338,00	515 706,00	376 906,00	187 678,00	45 324,00	0,00
1.1.1.39	I2- Projekt TeBiCE (Interreg Europa Środkowa) - Zwiększenie wydajności sektora publicznego i prywatnego w przynajmniej rozwijań gospodarki cyfrowej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2026	971 220,00	372 775,00	298 175,00	72 842,00	0,00	0,00
1.1.2	wydatki majątkowe				461 789 871,00	144 360 631,00	89 090 600,00	48 733 165,00	48 733 166,00	25 572 000,00
1.1.2.1	RPO 2020- RPO WKP 2014-2020 (współfinansowanie krajowe dla beneficjentów środków EFRR) - Ułatwienie absorpcji środków	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KJAWIWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2016	2024	80 989 973,00	8 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 7 z 26

Lp.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.1.1.30	27 502 000,00	3 999 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 922 955,00
1.1.1.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 613 000,00
1.1.1.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 811 656,00
1.1.1.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00
1.1.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.1.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.1.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 000,00
1.1.1.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 614,00
1.1.1.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 792,00
1.1.2	25 572 000,00	4 355 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 416 896,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 248 000,00

Strona 15 z 26









Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.30	INW- Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 551 Strzyżawa-Unisław-Wąbrzeźno poprzez budowę drogi rowerowej na odcinku Kończewice-Warszewice-Pogorzalki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W BYDGOSZCZY	2022	2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	INW- Roboty dodatkowe i uzupełniające oraz waloryzacja kosztów inwestycyjnych - ścieżki rowerowe - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W BYDGOSZCZY	2021	2024	5 038 588,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	INW- Modernizacja dróg wojewódzkich w zakresie wyeliminowania miejsc niebezpiecznych - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W BYDGOSZCZY	2022	2029	7 200 000,00	2 600 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	800 000,00	800 000,00
1.3.2.33	INW- Poprawa warunków obsługi i rozwoju terenu Brzeskiej Strefy Gospodarczej poprzez modernizację drogi wojewódzkiej nr 268 - Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W BYDGOSZCZY	2023	2026	2 540 000,00	1 940 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.34	INW- Przebudowa obiektów mostowych w ciągach dróg wojewódzkich - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W BYDGOSZCZY	2023	2025	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	INW- Rozszerzenie funkcjonalności teatralno-koncertowej poprzez rozbudowę i doposażenie dawnego budynku kina Teatru Gromada - Poprawa infrastruktury kultury	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2020	2024	6 253 645,00	1 870 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	INW- Wykonanie robót budowlanych polegających na remoncie, przebudowie i modernizacji istniejącego Zespołu Pałacowo-Parkowego w miejscowości Wieniec koło Włocławka wraz z infrastrukturą zewnętrzną i zagospodarowaniem terenu Parku - Poprawa infrastruktury kulturalnej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2019	2024	9 092 217,00	558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	INW- Budowa parkingu przy Operze Nova w Bydgoszczy - Zwiększenie dostępności do instytucji kultury poprzez zapewnienie miejsc parkingowych	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2021	2024	32 234 476,00	26 624 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	INW- Rozbudowa Opery Nova w Bydgoszczy o IV krag - Poprawa infrastruktury kultury	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2021	2025	114 216 740,00	55 754 406,00	51 840 106,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	INW- Rozbudowa Filharmonii Pomorskiej w Bydgoszczy - Poprawa infrastruktury kultury	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2026	79 565 840,00	14 192 568,00	30 792 261,00	34 228 217,00	0,00	0,00
1.3.2.40	INW- Rozbudowa i dostosowanie budynku Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej i Książnicy Kopernikańskiej w Toruniu do nowych funkcji użytkowych - Poprawa infrastruktury kulturalnej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2022	2024	31 048 802,00	22 246 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	INW- Adaptacja pomieszczeń piwnicznych w budynku Kujawsko-Pomorskiego Centrum Kultury w Bydgoszczy - Poprawa infrastruktury kulturalnej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2021	2024	1 497 793,00	1 461 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	INW- Modernizacja budynku przy ul. Odrodzenia 4/6 w Toruniu - przygotowanie dokumentacji projektowej - Poprawa infrastruktury kultury	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2024	250 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 21 z 26

Lp.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.32	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 508,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 624 202,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 594 512,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 213 046,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 246 496,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 843,00
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00

Strona 22 z 26

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.43	INW- Rozbudowa Muzeum Archeologicznego w Biskupinie - I etap dokumentacja - Poprawa infrastruktury kulturalnej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2024	2025	2 775 875,00	401 625,00	2 374 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	INW- Młyn Energi - dostosowanie obiektu Młyna Górnoego w Grudziądzu do funkcji kulturalno-edukacyjnych - Utworzenie nowoczesnego obiektu o charakterze kulturalno-edukacyjnym	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2026	24 595 956,00	7 871 766,00	8 421 709,00	8 098 916,00	0,00	0,00
1.3.2.45	INW- Przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej modernizacji budynku przy ul. Czerwona Droga 8 w Toruniu - Poprawa infrastruktury kulturalnej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2024	420 958,00	325 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	INW- Przebudowa budynków MZKiD we Włocławku - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2024	2025	2 072 822,00	1 110 974,00	961 848,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	INW- Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i energetycznej w zespole pałacowo-parkowym w Lubostroniu - Poprawa efektywności funkcjonowania instytucji kultury	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2024	2026	13 046 425,00	791 425,00	2 800 000,00	9 455 000,00	0,00	0,00
1.3.2.48	INW- Kultura w zasięgu 3.0 - wkład własny wojewódzkich jednostek organizacyjnych - Upowszechnianie dostępu do zasobów kultury poprzez ich cyfryzację	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2027	434 556,00	108 639,00	108 639,00	108 639,00	108 639,00	0,00
1.3.2.49	INW- Opracowanie dokumentacji projektowej dla strategicznych zadań w szpitalach wojewódzkich - Poprawa bezpieczeństwa zdrowotnego mieszkańców województwa	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2021	2024	10 138 571,00	4 743 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	INW- Przebudowa i nadbudowa budynku 8 Wojewódzkiego Szpitala Obserwacyjno-Zakaźnego przy ul. Św. Floriana 12 w Bydgoszczy - Poprawa infrastruktury zdrowotnej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2022	2024	16 151 263,00	13 751 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	INW- Rozbudowa WOTUJW w Toruniu - dokumentacja techniczna OOC - Poprawa infrastruktury zdrowotnej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2024	2025	840 000,00	200 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00

Strona 23 z 26

Lp.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 775 875,00
1.3.2.44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 392 391,00
1.3.2.45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 858,00
1.3.2.46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 822,00
1.3.2.47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 046 425,00
1.3.2.48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 556,00
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 743 815,00
1.3.2.50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 751 263,00
1.3.2.51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00

Strona 24 z 26

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.52	IW- KPCEN we Włocławku - Rozbudowa budynku - Poprawa infrastruktury oświetlowej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2022	2026	18 091 143,00	2 000 000,00	8 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.53	IW- K-PSOSW Nr 2 w Bydgoszczy - Prace związane z dostosowaniem budynku do wymogów p.poż - Zapewnienie bezpieczeństwa pożarowego	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2022	2024	2 054 243,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	IW- Kampania edukacyjna "Nasza Miśja - Niska Emisja" - Wsparcie edukacji ekologicznej w zakresie przeciwdziałania emisjom	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2025	25 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	IW- Zbudowanie systemu koordynacji i monitorowania regionalnych działań na rzecz kształcenia zawodowego, szkolnictwa wyższego oraz uczenia się przez całe życie, w tym uczenia się dorosłych - KPO - Doskonalenie systemu edukacji, mechanizmów uczenia się przez całe życie w kierunku lepszego dopasowania do potrzeb nowoczesnej gospodarki	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2023	2026	153 617,00	73 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.56	IW- Dokapitałowanie spółki Kujawsko-Pomorskie Inwestycje Medyczne - Rozwój infrastruktury ochrony zdrowia	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2016	2039	313 500 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	19 000 000,00	19 000 000,00	18 000 000,00
1.3.2.57	IW- Dojście udziałów w kapitale zakładowym spółki Kujawsko-Pomorskie Inwestycje Regionalne Sp. z o.o. na zadania z zakresu infrastruktury drogowej   budownictwa kubaturowego - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2019	2029	17 500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.58	IW- Podwyższenie kapitału spółki Kujawsko-Pomorskie Inwestycje Medyczne - Rozbudowa Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. błogosławionego księdza Jerzego Popiełuszki we Włocławku - Rozwój infrastruktury ochrony zdrowia	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO W TORUNIU	2025	2026	100 000 000,00	0,00	50 000 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00

Strona 25 z 26

Lp.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 617,00
1.3.2.56	18 000 000,00	18 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	2 575 000,00	262 575 000,00
1.3.2.57	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
1.3.2.58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000 000,00

Strona 26 z 26

## **OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO**

### **Wprowadzenie:**

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa winna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat, jednocześnie horyzont czasowy musi obejmować okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W związku z powyższym wraz z projektem budżetu województwa na rok 2024 sporządzona została wieloletnia prognoza finansowa, której horyzont czasowy przypada na lata 2024-2039, tj. rok budżetowy oraz lata wynikające z limitów wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

Wieloletnia prognoza finansowa województwa skonstruowana została w oparciu o:

- 1) zakres danych określony w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83);
- 2) Metodologię opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego opublikowaną przez Ministerstwo Finansów w październiku 2022 r.;
- 3) ustawę z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1327, z późn. zm.);
- 4) ustawę z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, z późn. zm.);
- 5) ustawę z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1630);
- 6) ustawę z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927, z późn. zm.);
- 7) ustawę z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964);
- 8) Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw opublikowane przez Ministra Finansów dnia 3 października 2023 r.

Przy prognozowaniu dochodów oraz wydatków stosowano aktualnie obowiązujące przepisy oraz planowane zmiany w uregulowaniach prawnych, określające:

- źródła dochodów województwa,
- obciążenia fiskalne oraz publiczno-prawne.

### **Metodologia i założenia przyjęte w prognozowaniu poszczególnych wielkości wchodzących w skład wieloletniej prognozy finansowej:**

#### **I. Prognoza dochodów:**

(kol. lp.1 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039)

1. Podział dochodów zastosowany przy konstruowaniu wieloletniej prognozy finansowej:
  - 1) udziały we wpływach z podatków dochodowych:
    - a) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
    - b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
  - 2) subwencja ogólna:
    - a) część oświatowa,

- b) część wyrównawcza,
- 3) pozostałe dochody własne bieżące uzyskiwane przez województwo i wojewódzkie jednostki budżetowe, w tym opłaty pobierane przez województwo;
- 4) dotacje i środki na finansowanie:
  - a) wydatków bieżących w ramach:
    - zadań własnych,
    - zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
    - zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
  - b) wydatków bieżących i inwestycyjnych na realizację zadań:
    - na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego,
    - w ramach programów, projektów lub zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych,
  - c) wydatków inwestycyjnych realizowanych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych;
- 2. Założenia stosowane przy obliczaniu wielkości prognozowanych dochodów: w kolejnych latach:
  - 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) zaplanowane zostały na poziomie roku 2024;
  - 2) część oświatowa i część wyrównawcza subwencji ogólnej – założono w latach 2025-2029 wzrost zbliżony do połowy średniorocznego planowanego wskaźnika inflacji na dany rok natomiast od roku 2030 na poziomie roku 2029;
  - 3) część regionalna subwencji ogólnej oraz środki z rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony dróg wojewódzkich i zarządzania tymi drogami zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw zaplanowano tylko na rok 2024 w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3.4750.21.2023 z dnia 13 października 2023 r.;
  - 4) dotacje na zadania zlecone i realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego - założono w latach 2025-2029 wzrost zbliżony do połowy średniorocznego planowanego wskaźnika inflacji na dany rok natomiast od roku 2030 na poziomie roku 2029;
  - 5) dotacje na bieżące zadania własne we wszystkich latach obejmujących wieloletnią prognozę finansową skalkulowane zostały na poziomie roku 2024;
  - 6) dotacje i środki na inwestycyjne zadania własne określone zostały w wielkościach wynikających z podpisanych umów lub z uzgodnień między stronami;
  - 7) dochody bieżące i majątkowe na finansowanie programów, projektów lub zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dla perspektywy finansowej UE na lata 2021-2027 wynikają z realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały. Dochody te zaplanowane są na projekty własne, na współfinansowanie krajowe dla projektów wyłonionych w trybie konkursowym oraz na Pomoc Techniczną do roku 2029, zgodnie z kwalifikowalnością wydatków dla perspektywy UE na lata 2021-2027. Wysokość środków na Program Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 określa Kontrakt Programowy dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 31 sierpnia 2022 r. zawarty z Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej, zmieniony aneksem nr 1 z dnia 14 czerwca 2023 r.;

- 8) dochody bieżące na Pomoc Techniczną Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 ujęte zostały do roku 2025 na podstawie przyznanego przez Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi limitu oraz materiałów opracowanych do projektu ustawy budżetowej na rok 2024 (RZ);
- 9) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg ujęte zostały na podstawie umów podpisanych z Ministrem Obrony Narodowej i Ministrem Infrastruktury oraz zgodnie z informacją od Ministra Infrastruktury o przyznaniu dofinansowania;
- 10) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ujęte zostały na podstawie promes o przyznaniu dofinansowania otrzymanych z Banku Gospodarstwa Krajowego;
- 11) pozostałe dochody bieżące uzyskiwane przez województwo i jednostki budżetowe, w szczególności opłaty (m.in. opłaty drogowe, opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż hurtową alkoholu, opłaty wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych), odpisy, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, zaplanowane zostały na podstawie analizy wykonania w latach poprzednich.

## **II. Prognoza wydatków:**

*(kol. lp.2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039)*

Podział wydatków zastosowany przy konstruowaniu wieloletniej prognozy finansowej oraz założenia przyjęte do ich kalkulacji:

1. Wydatki bieżące z wyłączeniem wydatków na przedsięwzięcia z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi:
  - 1) wynagrodzenia i naliczone od nich składki - założono w latach 2025-2029 wzrost o połowę średniorocznego planowanego wskaźnika inflacji na dany rok natomiast w kolejnych latach na poziomie roku 2029;
  - 2) wieloletnie poręczenia i gwarancje - poręczenia udzielone przez województwo ujęte zostały na podstawie:
    - a) umowy zawartej przez Województwo Kujawsko-Pomorskie z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym, w której województwo zobowiązuje się do zapłaty maksymalnie kwoty 531.250.000 zł, wynikającej z zaciągniętego kredytu przez Spółkę Kujawsko-Pomorskie Inwestycje Medyczne sp. z o.o. w wysokości 425.000.000 zł i należnych odsetek (tzw. EBI I). Zobowiązanie to, zgodnie z umową, obowiązuje do dnia 31 grudnia 2036 r. Termin spłaty ostatniej raty planowany jest na rok 2034. Na dzień 30.09.2023 r. stan zadłużenia z tytułu kredytu wynosił 249.642.857,13 zł,
    - b) uchwały Nr 51/1868/15 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 16 grudnia 2015 r., której przedmiotem jest udzielenie gwarancji Europejskiemu Bankowi Inwestycyjnemu na okres do dnia 30 czerwca 2040 r. do łącznej wysokości 193.800.000 zł jako zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań finansowych przez Spółkę Kujawsko-Pomorskie Inwestycje Medyczne sp. z o.o., w związku z zaciągnięciem kredytu w wysokości 161.500.000 zł na realizację projektu inwestycyjnego „Kujawsko-Pomorski Program Ochrony Zdrowia II” (tzw. EBI II). Termin spłaty ostatniej raty planowany jest na rok 2038. Stan zadłużenia z tytułu kredytu na dzień 30.09.2023 r. wynosił 150.875.000 zł,
    - c) uchwały Nr 8/302/17 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 lutego 2017 r., której przedmiotem jest udzielenie Bankowi Gospodarstwa Krajowego poręczenia do łącznej wysokości 22.000.000 zł na okres od dnia 14 lutego 2017 r. do dnia 31 grudnia 2036 r. jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań finansowych (spłaty kapitału kredytu) przez Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. błogosławionego księdza Jerzego Popiełuszki we Włocławku. Na dzień 30.09.2023 r. stan zadłużenia z tytułu kredytu wynosił 17.837.812,50 zł,

- d) uchwały Nr 33/1373/22 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 sierpnia 2022 r., której przedmiotem jest udzielenie Bankowi PKO BP S.A. poręczenia na okres od dnia 30 października 2022 r. do dnia 29 października 2025 r., do łącznej wysokości 200.000 zł jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań finansowych przez Pałac Lubostroń w Lubostroniu, które wynikają z wystawionego przez instytucję kultury weksla własnego niepełnego (in blanco) i stanowiącego zabezpieczenie wierzytelności banku z tytułu udzielonego kredytu w formie limitu kredytowego wielocelowego. W wieloletniej prognozie finansowej potencjalne wydatki z tytułu udzielonego poręczenia wykazane są w roku 2025, tj. w roku zapadalności kredytu;
- 3) wydatki na obsługę długu:
- a) odsetki od kredytów komercyjnych z lat 2013-2019 i z roku 2021 skalkulowane zostały w oparciu o stawkę WIBOR 1M przyjętą na poziomie 6,0% w roku 2024, 5% w roku 2025, 4% w roku 2026 oraz 2,5 % w latach 2027-2039 powiększoną o marżę wynikającą z poszczególnych umów kredytowych,
- b) odsetki od kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2024-2026 skalkulowane zostały w oparciu o stawkę WIBOR 1M przyjętą na poziomie 6,0% w roku 2024, 5% w roku 2025, 4% w roku 2026 oraz 2,5 % w latach 2027-2039 oraz marżę przyjętą w wysokości 1,60% dla kredytu z roku 2024 oraz w wysokości 1,58 % dla kredytów z lat 2025 i 2026;
- 4) pozostałe wydatki bieżące:  
Pozostałe wydatki bieżące obejmują koszty bieżącego funkcjonowania wojewódzkich jednostek budżetowych, wydatki na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury, a także wydatki na realizację innych zadań własnych województwa oraz zadań zleconych. Wydatki bieżące na zadania własne w latach 2025-2029 skalkulowane zostały w oparciu o średnioroczny planowany wskaźnik inflacji na dany rok natomiast wielkość pozostałych wydatków bieżących na realizację zadań zleconych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowana została w oparciu o prognozowane dochody.
2. Wydatki majątkowe z wyłączeniem wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia - w wieloletniej prognozie finansowej na wydatki majątkowe oszacowana została pula środków. Środki z tej puli przeznaczone będą na konkretne przedsięwzięcia, w tym m.in. na jednoroczne i wieloletnie inwestycje finansowane ze środków własnych województwa oraz na wkład własny do projektów przewidzianych do realizacji w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.
3. Wydatki bieżące i majątkowe na wieloletnie przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego:
- 1) wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi (*poz. 1.1 w wykazie przedsięwzięć wieloletnich*):
- a) Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego 2014-2020 (RPO 2020) – w związku z zakończeniem realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego 2014-2020 szczegółowe informacje dotyczące refundacji wydatków poniesionych przez beneficjentów, których źródłem finansowania jest dotacja celowa z budżetu państwa na współfinansowanie krajowe znajdują się w części opisowej do budżetu województwa na rok 2024,
- b) Program Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 (FEoKP) skalkulowane zostały w oparciu o Kontrakt Programowy dla Województwa



Kujawsko-Pomorskiego zawarty z Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej (z późn. zm.). W ramach programu ujęto wydatki:

- na sfinansowanie projektów własnych ujętych w uchwale Nr 3/43/23 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 18 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia obszarów wsparcia, typów działań oraz określenia listy propozycji projektowych dla niekonkurencyjnego sposobu wyboru projektów w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027 (z późn. zm.), które są w trakcie oceny merytorycznej lub których wnioski o dofinansowanie przewidziane są do złożenia w roku 2024 (tryb niekonkurencyjny).

W ramach ogólnej kwoty wydatków na poszczególne projekty zabezpieczono wkład własny województwa.

- wynikające z pełnienia przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego funkcji Instytucji Zarządzającej (Pomoc Techniczna), na podstawie danych wykazanych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 r. w limitach zobowiązań związanych z FEdKP,
- na tryb konkursowy obejmujący beneficjentów zewnętrznych, których źródłem finansowania jest dotacja celowa z budżetu państwa na współfinansowanie krajowe, na podstawie danych wykazanych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 r. w limitach zobowiązań związanych z FEdKP,

c) Pozostałe projekty współfinansowane ze środków zagranicznych (IZ):

- projekt pn. "Punkty Informacyjne Funduszy Europejskich WK-P" realizowany w ramach Programu Pomocy Technicznej dla Funduszy Europejskich 2021-2027 – wydatki wykazane na podstawie umowy zawartej z Ministerstwem Funduszy i Polityki Regionalnej,
- projekt pn. "Koordynacja spójnej polityki społecznej Kujaw i Pomorza" realizowany w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 – wydatki ujęte na podstawie wniosku o dofinansowanie projektu,
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 – wydatki na Pomoc Techniczną ujęte na podstawie materiałów opracowanych do projektu ustawy budżetowej na rok 2024 (RZ) w związku z wykonywaniem przez Samorząd Województwa zadań instytucji pośredniczącej,
- Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027 - wydatki na Pomoc Techniczną ujęte na podstawie materiałów opracowanych do projektu ustawy budżetowej na rok 2024 (RZ) w związku z wykonywaniem przez Samorząd Województwa zadań instytucji pośredniczącej,
- projekty realizowane w ramach programu współpracy INTERREG (Europa, Europa Środkowa) - wydatki ujęte na podstawie szczegółowych budżetów projektów określonych w umowach zawartych pomiędzy instytucjami partnerskimi;

2) Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (*poz. 1.2 w wykazie przedsięwzięć wieloletnich*) – Województwo Kujawsko-Pomorskie nie zawierało umów o partnerstwie publiczno-prywatnym, w związku z powyższym w wieloletniej prognozie województwa brak jest zadań, których realizacja wynika z takich umów;

3) pozostałe wieloletnie programy, projekty lub zadania (*poz. 1.3 w wykazie przedsięwzięć wieloletnich*):

a) wieloletnie zadania bieżące:

- dotowanie regionalnych przewozów pasażerskich przewidzianych do realizacji przez przewoźników w latach 2022-2030 w ramach IV zadań zawierających poszczególne pakiety, do których przyporządkowane są odpowiednie linie

- kolejowe oraz odrębne zadanie na pokrycie kosztów dostępu do infrastruktury kolejowej i opłat dworcowych – wydatki ujęte na podstawie umów o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze województwa kujawsko-pomorskiego w okresie 11 grudnia 2022 r. do 14 grudnia 2030 r. zawartych z operatorami POLREGIO S.A. z siedzibą w Warszawie oraz Arriva RP sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu w dniu 24 października 2022 r.,
- Wojewódzki program przeciwdziałania przemocy w rodzinie dla województwa kujawsko-pomorskiego na lata 2021-2026 - wydatki ujęte na podstawie uchwały Nr 1/39/21 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 stycznia 2021 r.,
  - dotacje celowe dla czterech Instytucji Kultury (Opery Nova w Bydgoszczy, Filharmonii Pomorskiej w Bydgoszczy, Teatru im. W. Horzycy w Toruniu oraz Ośrodka Chopinowskiego w Szafarni) na wsparcie dużych wydarzeń kulturalnych skalkulowane w oparciu o kwoty dotacji przekazywanych w latach poprzednich i uzgodnień z organizatorami,
  - zadanie „Młyn Energii - dostosowanie obiektu Młyna Górnego w Grudziądzu do funkcji kulturalno-edukacyjnych” – dotacja zabezpieczona dla Kujawsko-Pomorskiego Centrum Edukacji i Innowacji w Toruniu na wkład własny instytucji w projekcie planowanym do realizacji w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w kwocie wynikającej z przygotowanego wniosku o dofinansowanie,
  - zadanie pn. „Promocja województwa kujawsko-pomorskiego w ramach współpracy z przewoźnikami lotniczymi” – wydatki skalkulowane na podstawie dotychczas prowadzonych działań promocyjnych w liniach lotniczych na krajowej i międzynarodowej trasie lotniczej z/do portu lotniczego w Bydgoszczy,
  - zadanie pn. „Centrum Badania Historii "Solidarności" i Oporu Społecznego w PRL” – wydatki ujęte w oparciu o kwoty dotacji przekazywane w latach poprzednich dla Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu na działalność Centrum Badania Historii "Solidarności" i Oporu Społecznego w PRL,
  - zadanie „Rewitalizacja Międzynarodowej Drogi Wodnej E70” - dotacja dla Województwa Pomorskiego ujęta została na podstawie podpisanego porozumienia w sprawie powierzenia przez Województwo Kujawsko-Pomorskie, a przyjęcia przez Województwo Pomorskie wykonania zadań dotyczących rewitalizacji i promocji śródlądowej drogi wodnej relacji zachód – wschód obejmującej drogi wodne: Odra, Warta, Noteć, Kanał Bydgoski, Brda, Wisła, Nogat, Szkarpa oraz Zalew Wiślany (planowana droga wodna E70 na terenie Polski) na odcinku położonym na terenie województwa kujawsko-pomorskiego,
  - zadanie „Zakup usługi serwisowej oprogramowania” - wydatki ujęte na podstawie umowy zawartej z wykonawcą,
  - Kampania edukacyjna "Nasza Misja-Niska Emisja" – wydatki ujęte na podstawie umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o dofinansowaniu przedsięwzięcia w ramach Programu Priorytetowego Programu Regionalnego Wsparcia Edukacji Ekologicznej - Część I pn. "Przeciwdziałanie Emisjom",
  - Program polityki zdrowotnej z zakresu wsparcia leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców województwa kujawsko-pomorskiego - wydatki ujęte w oparciu o projekt Programu, który po przyjęciu przez Zarząd Województwa przekazany zostanie do konsultacji gminom i powiatom województwa i następnie do Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji celem zaopiniowania,
  - Projekt pn. "Zbudowanie systemu koordynacji i monitorowania regionalnych działań na rzecz kształcenia zawodowego, szkolnictwa wyższego oraz uczenia się

przez całe życie, w tym uczenia się dorosłych" realizowany w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) - wydatki ujęte na podstawie umowy zawartej z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji w Warszawie,

b) wieloletnie zadania inwestycyjne:

- dokapitalizowanie spółki Kujawsko-Pomorskie Inwestycje Medyczne Sp. z o.o. - wydatki ujęto w oparciu o uchwałę Nr XIX/340/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 25 kwietnia 2016 r. w sprawie wyposażenia spółki kapitałowej w majątek. Wydatki przeznaczone są na realizację „Kujawsko-Pomorskiego Programu Ochrony Zdrowia III”. Łączna wartość dokapitalizowania wynosi 313.500.000 zł,
- objęcie udziałów w kapitale zakładowym spółki Kujawsko-Pomorskie Inwestycje Regionalne Sp. z o.o. - środki na pokrycie kosztów pełnienia usług inwestora zastępczego lub podmiotu zarządzającego dla wybranych przedsięwzięć inwestycyjnych, które bezpośrednio finansowane będą z budżetu województwa lub wojewódzkich osób prawnych ujęte zostały w oparciu o planowane koszty funkcjonowania Spółki,
- podwyższenie kapitału spółki Kujawsko-Pomorskie Inwestycje Medyczne Sp. z o.o. z przeznaczeniem na rozbudowę Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. błogosławionego księdza Jerzego Popiełuszki we Włocławku - wydatki ujęto w oparciu szacunkowe koszty waloryzacyjne wynagrodzenia wykonawcy robót budowlanych,
- modernizacja nieruchomości w Toruniu przy ul. Św. Jakuba 3-5, Wola Zamkowa 8-10, 10A i 12A (rozliczenie z użytkownikiem) - wydatki ujęte na podstawie opłaty rocznej określonej w związku z ustalonym na rzecz Europejskiego Centrum Współpracy Młodzieży w Toruniu prawem użytkowania wieczystego nieruchomości na okres 15 lat,
- zadania dotyczące budowy obwodnic dla miast: Brodnica, Rypin i Tuchola - wydatki zostały ujęte w kwotach wynikających z umów podpisanych z Ministrem Infrastruktury o dofinansowaniu w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- zadania przewidziane do realizacji wspólnie z jednostkami samorządu terytorialnego polegające na budowie 9 obwodnic w ciągu dróg wojewódzkich, tj. w miejscowościach: Więcbork, Sępólno Krajeńskie, Lisewo, Mogilno, Radzyń Chełmiński, Golub-Dobrzyń, Chełmża, Łysomice, Trląg, na które planowane jest pozyskanie środków m.in. z Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 oraz z budżetu państwa (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, Rządowy Fundusz Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych) – wydatki stanowiące udział własny województwa w wysokości 10% szacunkowej wartości inwestycji ujęte zostały na podstawie uchwały Nr 43/1798/21 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 3 listopada 2021 r. w sprawie określenia zasad współfinansowania oraz standardów realizowanych wspólnie przez Województwo Kujawsko-Pomorskie i lokalne jednostki samorządu terytorialnego zadań inwestycyjnych polegających na budowie obwodnic w ciągu dróg wojewódzkich,
- zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych na drogach wojewódzkich oraz w obrębie zatok i peronów przystankowych” - wydatki zostały ujęte w kwotach wynikających ze złożonego wniosku o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz informacji od Ministra Infrastruktury o przyznaniu dofinansowania,
- zadanie pn. „Przygotowanie i realizacja zadań w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg” – wydatki ujęte na podstawie umów podpisanych z Ministrem Obrony Narodowej na zadania dotyczące przebudowy dróg wojewódzkich o znaczeniu obronnym,

- zadania, na które otrzymano wstępne dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, tj. pn.: „Przebudowa wraz z rozbudową drogi wojewódzkiej Nr 563 Rypin-Żuromin-Mława od km 2+475 do km 16+656. Etap I – Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 563 na odcinku Rypin-Stępowo od km 2+475 do km 10+100” (wkład własny województwa oraz środki z wstępnej promesy) oraz „Poprawa warunków obsługi i rozwoju terenu Brzeskiej Strefy Gospodarczej poprzez modernizację drogi wojewódzkiej nr 268” (wkład własny województwa),
- zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych w powiecie chełmińskim o długości 10,600 km – wsparcie finansowe” oraz „Przebudowa dróg powiatowych w powiecie wąbrzeskim o długości 23,000 km – wsparcie finansowe”- dotacje na pomoc finansową dla jednostek samorządu terytorialnego ujęte zostały w oparciu o przeprowadzoną przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy analizę zakresu i skali zniszczeń nawierzchni dróg powiatowych i średniej stawki za 1 km przebudowy. Zabezpieczone środki stanowią 50% szacowanych kosztów inwestycji,
- zadanie pn. „Rozbudowa Opery Nova w Bydgoszczy o IV krąg” - dotacja dla Opery Nova w Bydgoszczy ujęta na podstawie trójstronnego porozumienia zawartego 12 czerwca 2018 r. pomiędzy Województwem, Miastem Bydgoszcz i Operą NOVA oraz na podstawie uchwały Nr XL/885/21 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 26 maja 2021 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Kujawsko-Pomorskiemu (z późn. zm.). Zgodnie z porozumieniem Województwo i Miasto Bydgoszcz zobowiązały się do pokrycia po 50% kosztów całkowitych inwestycji,
- zadanie pn. „Rozbudowa Filharmonii Pomorskiej w Bydgoszczy” - dotacja dla Filharmonii Pomorskiej w Bydgoszczy ujęta na podstawie opracowanej kompletnej wielobranżowej dokumentacji projektowej na przebudowę i rozbudowę obiektu Instytucji, która stanowi 25% wkład własny Instytucji w związku z planem ubiegania się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych,
- zadanie pn. „Młyn Energii - dostosowanie obiektu Młyna Górnego w Grudziądzu do funkcji kulturalno-edukacyjnych” – dotacja zabezpieczona dla Kujawsko-Pomorskiego Centrum Edukacji i Innowacji w Toruniu na wkład własny instytucji w projekcie planowanym do realizacji w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w kwocie wynikającej z przygotowanego wniosku o dofinansowanie,
- zadanie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej i energetycznej w zespole pałacowo-parkowym w Lubostroniu” – dotacja dla Pałacu Lubostron w Lubostroniu ujęta na podstawie założeń techniczno-ekonomicznych zleconych przez Instytucję,
- zadanie pn. „Przebudowa budynków MZKiD we Włocławku” – dotacja dla Muzeum Ziemi Kujawskiej i Dobrzyńskiej we Włocławku ujęta na podstawie sporządzonego kosztorysu inwestorskiego,
- zadanie pn. „Rozbudowa Muzeum Archeologicznego w Biskupinie - I etap dokumentacja” – dotacja dla Muzeum Archeologicznego w Biskupinie ujęta na podstawie szacunkowych kosztów określonych przez Instytucję w wyniku rozeznania rynkowego,
- zadanie pn. „Kultura w zasięgu 3.0 - wkład własny wojewódzkich jednostek organizacyjnych” – dotacje na wkład własny dla wojewódzkich instytucji kultury w projekcie przewidzianym do realizacji w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 ujęte zostały na podstawie zaakceptowanych założeń do projektu,

- zadanie pn. „Rozbudowa WOTUiW w Toruniu - Dokumentacja techniczna OOC”
- dotacja dla Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Toruniu ujęta ma podstawie szacunkowych kosztów określonych przez Instytucję w wyniku rozeznania rynkowego,
- zadania pn.: „Kujawsko-Pomorskie Centrum Edukacji Nauczycieli we Włocławku - Rozbudowa budynku”, „Modernizacja i rozbudowa budynku Urzędu Marszałkowskiego - etap I”, „Modernizacja i rozbudowa budynku Urzędu Marszałkowskiego - etap II”, „Prace projektowe związane z Nową Perspektywą Finansową 2021-2027”, „Budowa obiektów mostowych w ciągach dróg wojewódzkich” oraz „Modernizacja dróg wojewódzkich w zakresie wyeliminowania miejsc niebezpiecznych” – wydatki ujęte na podstawie szacunkowych wartości wynikających z przygotowanych kalkulacji własnych.

W załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej ujęte zostały kontynuowane przedsięwzięcia wieloletnie, których termin zakończenia przypada na 2024 rok. Szczegółowe informacje o tych zadaniach znajdują się w części opisowej do budżetu województwa na rok 2024.

### **III. Wynik budżetu:**

*(kol. lp. 3 załącznika Nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039)*

W latach 2024-2026 planowany jest deficyt budżetowy, który sfinansowany zostanie:

- 1) w 2024 r. z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz z kredytu bankowego;
- 2) w latach 2025-2026 z kredytu bankowego.

W latach 2027-2039 planowana jest nadwyżka budżetowa, która przeznaczona zostanie na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich kredytów bankowych.

### **IV. Prognoza przychodów:**

*(kol. lp. 4 załącznika Nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039)*

W wieloletniej prognozie finansowej po stronie przychodów ujęte zostały planowane do zaciągnięcia w latach 2024-2026 kredyty łącznie w kwocie 180.000.000 zł (2024 r. – 65.000.000 zł, 2025 r. – 80.000.000 zł i 2026 r. – 35.000.000 zł) na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 63.300.000 zł oraz na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 116.700.000 zł.

Ponadto zaplanowano przychody niezwiększające długu:

- 1) w 2024 r.:
  - a) w kwocie 10.049.626 zł stanowiące wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, wynikające z rozliczenia środków pieniężnych z lat poprzednich z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego,
  - b) w kwocie 5.000.000 zł stanowiące niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego, które dotyczą wydatków na zadania wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych;
- 2) w roku 2026 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, wynikające z rozliczenia środków pieniężnych z lat poprzednich z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych kredytów.

### **V. Prognoza rozchodów:**

*(kol. lp. 5 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039)*

W wieloletniej prognozie finansowej po stronie rozchodów ujęte zostały spłaty rat kapitałowych dotyczących:

- 1) kredytów zaciągniętych przez województwo w latach 2013-2019 i w roku 2021 w przypadku których wysokość rat kapitałowych wykazana została w poszczególnych latach zgodnie z harmonogramami ich spłat, wynikającymi z zawartych umów kredytowych;
  - 2) kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2024-2026 na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i pokrycie deficytu budżetowego.
- Założono spłatę wszystkich kredytów do końca 2039 roku.

Prognozę spłaty kwot rat kapitałowych poszczególnych kredytów w kolejnych latach ujętą w wieloletniej prognozie finansowej województwa przedstawia poniższa tabela.

Horyzont czasowy	Zaciągnięte kredyty								Razem spłaty kredytów zaciągniętych	Kredyty planowane do zaciągnięcia			Łącznie spłaty kredytów zaciągniętych oraz planowanych
	w 2013 r.	w 2014 r.	w 2015 r.	w 2016 r.	w 2017 r.	w 2018 r.	w 2019 r.	w 2021 r.		w 2024 r.	w 2025 r.	w 2026 r.	
2024	3 000 000	4 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	500 000	1 000 000	2 000 000	14 000 000				14 000 000
2025	3 000 000	7 000 000	1 000 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	23 000 000	1 000 000			24 000 000
2026	3 300 000	6 500 000	1 000 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	22 800 000	1 000 000	4 500 000		28 300 000
2027			868 324	5 800 000	5 000 000	2 500 000	2 000 000	2 000 000	18 168 324	2 000 000	4 500 000	1 000 000	25 668 324
2028				5 200 000	4 136 530	2 500 000	2 500 000	3 000 000	17 336 530	2 000 000	4 500 000	1 500 000	25 336 530
2029						5 000 000	4 000 000	5 000 000	14 000 000	4 000 000	5 500 000	2 000 000	25 500 000
2030						5 000 000	4 000 000	5 000 000	14 000 000	4 000 000	5 500 000	2 000 000	25 500 000
2031						5 000 000	4 000 000	7 000 000	16 000 000	3 000 000	4 500 000	2 000 000	25 500 000
2032						5 000 000	4 000 000	7 000 000	16 000 000	3 000 000	4 500 000	2 000 000	25 500 000
2033						5 000 000	5 000 000	7 000 000	17 000 000	3 000 000	3 500 000	2 000 000	25 500 000
2034						4 500 000	5 000 000	7 000 000	16 500 000	3 000 000	3 500 000	2 500 000	25 500 000
2035						2 803 342	4 987 291	7 000 000	14 790 633	4 000 000	4 500 000	2 000 000	25 290 633
2036								7 000 000	7 000 000	7 000 000	8 500 000	3 000 000	25 500 000
2037								500 000	500 000	9 000 000	9 500 000	5 000 000	24 000 000
2038								462 914	462 914	9 000 000	9 000 000	5 000 000	23 462 914
2039									0	10 000 000	8 000 000	5 000 000	23 000 000

## VI. Prognoza kwoty długu:

(kol. lp. 6 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039)

Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków wykazanych w wieloletniej prognozie finansowej województwa kujawsko-pomorskiego wynika, że w latach 2024-2026 budżet zamykał się będzie deficytem a w latach 2027-2039 nadwyżką budżetową.

Dług województwa:

- 1) w latach 2024-2026 wzrasta (maksymalnie do kwoty 325.258.401 zł) w związku z planem zaciągnięcia kredytu wyższego, niż planowana spłata rat kapitałowych kredytów z lat poprzednich;
- 2) w latach 2027-2039 maleje, w związku z planem uzyskiwania nadwyżek budżetowych, którymi spłacane będą raty kapitałowe zaciągniętych kredytów (od roku 2027).

## **VII. Relacja równoważenia budżetu**

*(kol. lp. 7.1 – 7.2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039)*

Prognozowane wielkości dochodów i wydatków w poszczególnych latach spełniają wymogi art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tj. wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące powiększone o przychody stanowiące nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i niewykorzystane środki oraz spłatę udzielonych pożyczek w latach ubiegłych. Na podstawie art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw dodatkowo w latach 2024-2025 dochody bieżące powiększone są o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Województwo spełniłoby wymogi określone w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach objętych wieloletnią prognozą finansową również bez zastosowania możliwości wynikających z powyższej zmiany przepisów prawa.

## **VIII. Wskaźnik spłaty zobowiązań:**

*(kol. lp. 8.1 – 8.3 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2024-2039)*

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w art. 243 oraz ustawa z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw określa:

- 1) relację łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:
  - a) spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
  - b) wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
  - c) spłat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, innych niż określone w lit. a wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego,
  - d) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji, do planowanych dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 2) indywidualny wskaźnik zadłużenia:
  - a) w latach 2022-2025 stanowiący średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących (z wyłączeniem dotacji i środków o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące (z wyłączeniem wydatków bieżących na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
  - b) od roku 2026 stanowiący średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących (z wyłączeniem dotacji i środków o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) oraz pomniejszonych o wydatki bieżące (z wyłączeniem wydatków bieżących z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, wydatków bieżących na obsługę długu i wydatków bieżących na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, tj. relacja opisana w pkt 1 nie może być większa niż indywidualny wskaźnik zadłużenia opisany w pkt 2.

Zgodnie z kompetencją określoną w art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500 oraz z 2021 r. poz. 1927) dla wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w latach 2022-2025, Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego uchwałą Nr 44/1813/21 z dnia 10 listopada 2021 r. dokonał wyboru średniej arytmetycznej z okresu trzech lat.

Ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych wprowadzono zmiany w zakresie reguł fiskalnych obowiązujących jednostki samorządu terytorialnego. Zmiany te były odpowiedzią na sytuację związaną ze stanem epidemii spowodowanym rozprzestrzenieniem się wirusa SARS-CoV-2 i polegają na:

- 1) pomniejszeniu, przy ustalaniu na lata 2020-2025 - relacji ograniczającej wysokość spłaty długu, wydatków bieżących o wydatki na obsługę długu;
- 2) wyłączeniu z indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego tych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji obligacji, które zostaną zaciągnięte przez jednostkę samorządu terytorialnego w związku z ubytkiem dochodów jednostki wynikającego z wystąpieniem epidemii COVID-19;
- 3) pomniejszeniu, przy ustalaniu na rok 2021 i lata kolejne – relacji ograniczającej wysokość spłaty długu, wydatków bieżących o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

W związku z powyższym Województwo przy obliczaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu pomniejszyło:

- 1) w latach 2020-2025 wydatki bieżące o wydatki na obsługę długu;
- 2) na rok 2021 i lata następne wydatki bieżące o wydatki bieżące w 2020 r. przeznaczone na realizację zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w 2020 r. (wydatki bieżące na wkład własny do projektów unijnych związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 wykazane w pozycji 10.11).

Przy obliczaniu wskaźnika spłaty zobowiązań nie skorzystano z możliwości wyłączenia z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami związanych z ubytkami w dochodach będących skutkiem wystąpienia COVID-19.

Zgodnie z art. 110 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu na rok 2023 i lata kolejne, wydatki bieżące budżetu województwa pomniejsza się o wydatki bieżące poniesione w latach 2022-2023 na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, finansowane ze środków własnych województwa (wykazane w poz. 10.11).

Ponadto zgodnie art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym ustalając na lata 2023-2025 relację ograniczającą wysokość spłaty długu, do lewej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, nie wlicza się potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji.

Województwo w latach objętych wieloletnią prognozą finansową spełnia relację określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych również bez zastosowania dodatkowych włączeń wprowadzonych powyższymi zmianami ustawowymi.

Przewiduje się, że rzeczywiste wykonanie roku 2023 pozytywnie wpłynie na indywidualny limit zadłużenia w kolejnych latach.