

UCHWAŁA NR XXXIII/360/2021**RADY GMINY DAMNICA****z dnia 16 grudnia 2021 r.****w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Damnica na lata 2022 - 2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm. ¹⁾) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm. ²⁾)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Damnica na lata 2022 - 2034, obejmującą :

1. Przepływy finansowe związane z realizacją Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Damnica na lata 2022 - 2034 zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,
 - b) z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i których termin zapłaty wykracza poza rok budżetowy.
2. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Damnica do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 lit. b.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Damnica.

¹ Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1834.

² Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981.

§ 5. Traci moc uchwała nr XXIV/267/2020 Rady Gminy Damnica z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Damnica na lata 2021 - 2029 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu 2021 roku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Damnicy.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Kazimierz Kociąg

Za zgodność
oryginałem stwierdzam
Damnica, dnia 2021-12-20

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Uchwalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8 3, 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXXIII/360/2021 Rady Gminy Dąmnica z dnia 16 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:	
		z tego:							z tytułu dotacji oraz	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
Dochoy ogółem ^x	28 333 779,90	3 196 257,00	142 080,00	9 195 493,00	5 839 784,90	9 755 165,00	4 049 286,00	205 000,00	0,00	0,00
Dochoy bieżące ^x	34 265 000,00	3 500 000,00	150 000,00	9 430 000,00	8 500 000,00	12 585 000,00	4 600 000,00	100 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	34 586 000,00	3 500 000,00	166 000,00	9 680 000,00	8 550 000,00	12 590 000,00	4 600 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	35 220 000,00	3 750 000,00	170 000,00	10 050 000,00	8 600 000,00	12 600 000,00	4 610 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	35 550 000,00	3 800 000,00	180 000,00	10 250 000,00	8 600 000,00	12 630 000,00	4 620 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	35 790 000,00	3 820 000,00	185 000,00	10 385 000,00	8 600 000,00	12 750 000,00	4 650 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	36 485 000,00	3 850 000,00	190 000,00	10 500 000,00	8 745 000,00	13 150 000,00	4 650 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	36 905 000,00	3 950 000,00	195 000,00	10 650 000,00	8 860 000,00	13 250 000,00	4 650 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	37 155 000,00	4 000 000,00	200 000,00	10 700 000,00	8 860 000,00	13 345 000,00	4 700 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	37 265 000,00	4 000 000,00	200 000,00	10 750 000,00	8 870 000,00	13 385 000,00	4 700 000,00	60 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	37 565 000,00	4 000 000,00	200 000,00	10 750 000,00	8 880 000,00	13 475 000,00	4 700 000,00	60 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	37 465 000,00	4 000 000,00	210 000,00	10 800 000,00	8 890 000,00	13 505 000,00	4 700 000,00	60 000,00	0,00	0,00
Dochoy ogółem ^x	37 660 000,00	4 050 000,00	250 000,00	10 800 000,00	8 920 000,00	13 580 000,00	4 775 000,00	60 000,00	0,00	0,00

³ Wzrost może być spowodowany brakiem w budżecie ponownym w drugim półroczu nie pokrycia się przewidzianym w budżecie wydatkami lub niewłaściwymi

⁴ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 540), art. 5, § 2 pkt 2 lit. c) ustawy z dnia 27 września 2004 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 540), art. 5, § 2 pkt 2 lit. c) ustawy z dnia 27 września 2004 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 540), art. 5, § 2 pkt 2 lit. c) ustawy z dnia 27 września 2004 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 540)

⁵ W powyższych zapisach są dobrzy i charakterystyczne

⁶ W powyższych zapisach są dobrzy i charakterystyczne

⁷ W powyższych zapisach są dobrzy i charakterystyczne

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i czynnemu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2022	35 379 402,90	28 381 902,90	14 324 658,44	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	6 997 500,00	6 997 500,00	964 825,00			
2023	33 304 000,00	28 850 000,00	14 350 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 454 000,00	4 454 000,00	1 089 175,00			
2024	33 506 000,00	29 050 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 456 000,00	4 456 000,00	5 038,00			
2025	34 031 000,00	29 571 000,00	14 450 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 460 000,00	4 460 000,00	0,00			
2026	34 300 000,00	29 750 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00			
2027	34 540 000,00	29 990 000,00	14 620 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	0,00			
2028	35 435 000,00	30 880 000,00	14 915 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 555 000,00	4 555 000,00	0,00			
2029	35 736 000,00	30 880 000,00	14 915 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 856 000,00	4 856 000,00	0,00			
2030	36 055 000,00	31 199 000,00	15 115 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 856 000,00	4 856 000,00	0,00			
2031	36 365 000,00	31 465 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00			
2032	36 465 000,00	31 565 000,00	15 350 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00			
2033	36 565 000,00	31 615 000,00	15 350 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00			
2034	36 963 000,00	31 943 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 020 000,00	5 020 000,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	Kwota prognozowanej radynki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup paspierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	z tego:		Nadwyżka budżetowa - z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 1 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
					w tym:	w tym:		w tym:	w tym:			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2022	-7 045 623,00	0,00	7 945 623,00	3 597 000,00	2 697 060,00	0,00	0,00	4 348 623,00	4 348 623,00	0,00	0,00	0,00
2023	961 000,00	961 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 189 000,00	1 189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 219 000,00	1 219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	697 000,00	697 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie środków budżetowych w ujęciu ogólnym w ujęciu rocznym w ujęciu kwartalnym w ujęciu miesięcznym

6) W pokryciu należy mieć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z tytułu wypłat pożyczek, pożyczek budżetowych, pożyczek z tytułu emisji papierów wartościowych w art. 217 ust. 2 pkt 2 ustawy

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:							
	4.1	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	w tym:						
								5.1.1.1	5.1.1.2					
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x na pokrycie deficytu budżetu x	Lime przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu 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	z tego:							
Lp	4.1	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	961 000,00	961 000,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 000,00	1 189 000,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 000,00	1 219 000,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00					
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00					
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00					
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00					
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	697 000,00	697 000,00	0,00	0,00	0,00					

7) W pozycji należy uwzględnić również przychody pochodzące z prywatyzacji, in: aktywności, jednostek samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu z tego:						Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o środkach a wydatkami bieżącymi *		
	Rozchody budżetu z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota środków nowego zobowiązania	wchylmi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przyznaną w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *		Kwota długu *	
									kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy
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	5.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 496 000,00	0,00	-253 123,00	4 096 500,00
2023	x	x	x	x	0,00	11 535 000,00	0,00	5 315 000,00	5 315 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	10 455 000,00	0,00	5 498 000,00	5 485 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	9 286 000,00	0,00	5 599 000,00	5 599 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	9 016 000,00	0,00	5 750 000,00	5 760 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	6 766 000,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	5 716 000,00	0,00	5 555 000,00	5 555 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	4 497 000,00	0,00	6 025 000,00	6 025 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	3 397 000,00	0,00	5 906 000,00	5 906 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	2 497 000,00	0,00	5 740 000,00	5 740 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	1 597 000,00	0,00	5 740 000,00	5 740 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	657 000,00	0,00	5 790 000,00	5 790 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 657 000,00	5 657 000,00

B) Skorygowane o środki dotychczas określonego w art. 243 ustawy planu budżetu na rok programowy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skorygowane o środki finansowe wypłacone w ramach dotacji, o których mowa w art. 242 ustawy. Zmiany w ramach dotacji, o których mowa w art. 242 ustawy. Zmiany w ramach dotacji, o których mowa w art. 242 ustawy. Zmiany w ramach dotacji, o których mowa w art. 242 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracujących przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona uia danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracujących przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracujących przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracujących przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
2022	4,56%	-0,23%	12,60%	12,56%	TAK	TAK	TAK			
2023	4,25%	21,22%	10,30%	10,28%	TAK	TAK	TAK			
2024	4,66%	21,61%	10,07%	10,05%	TAK	TAK	TAK			
2025	4,96%	21,56%	11,03%	11,01%	TAK	TAK	TAK			
2026	5,02%	21,75%	11,97%	11,95%	TAK	TAK	TAK			
2027	5,01%	21,59%	13,96%	13,94%	TAK	TAK	TAK			
2028	4,19%	20,46%	16,03%	16,01%	TAK	TAK	TAK			
2029	4,77%	21,91%	18,28%	18,28%	TAK	TAK	TAK			
2030	7,97%	24,98%	21,44%	21,44%	TAK	TAK	TAK			
2031	3,56%	20,65%	21,98%	21,98%	TAK	TAK	TAK			
2032	3,55%	20,58%	21,84%	21,84%	TAK	TAK	TAK			
2033	3,54%	20,69%	21,70%	21,70%	TAK	TAK	TAK			
2034	2,71%	20,00%	21,55%	21,55%	TAK	TAK	TAK			

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

lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:					
	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x				
2022	43 522,90	43 522,90	0,00	0,00	36 681,10	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	105 703,13
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeształcaniach samorządowych ośrodkach prawnych	
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżąca	majątkowe	10.1				10.2
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1.3	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	4 851 307,00	4 796 303,00	145 004,00	4 796 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	141 910,00	141 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Wydatki	Wydaki zmniejszające dług *	Splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	w tym:		splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x	zobowiązań zacięgniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	w tym:	wzrost(-)j-pudku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nakasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzajemności splata zobowiązań, wyłączone z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wzrost(-)j-pudku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nakasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzajemności splata zobowiązań, wyłączone z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zacięgniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.10	10.11					
				spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	zobowiązań zacięgniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x																			dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	w tym:			
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	961 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 080 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	697 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy uwzględnić koszty wydatków bieżących o charakterze promiejszczości wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu netto (płatności) w ramach określonego po prawie stronie i w kwocie nie wyższej od ich kwoty w art. 240 ustawy, na podstawie obowiązujących przepisów, bez wyjątków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić wydatki poniesione w celu realizacji zadań budżetowych z przeznaczeniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części w tabeli prognozy finansowej, w tym, o spełnieniu lub jej niespełnieniu w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wygenerowaną przez Ministerstwo Finansów o której mowa w § 4 ust. 1 na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wygenerowane w tym, o prognozowaniu przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy art. 83 - 85 § 1 ustawy. W przypadku uaktualnienia danych z tytułu prognozowanych poleceń i gwarancji, pozycji oznaczone symbolem „x” sporządza się na podstawie prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Celem jest na podstawie aktualizacji danych prognozy finansowej, w tym, o prognozowaniu przez jednostkę samorządu terytorialnego, w celu aktualizacji danych z tytułu prognozowanych poleceń i gwarancji, a także aktualizacji danych z tytułu prognozowanych poleceń i gwarancji, w oparciu o prognozy finansowe.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXXIII/360/2021 Rady Gminy Darnica z dnia 16 grudnia 2021 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 563 036,00	141 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				481 821,00	141 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 086 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udzielaniem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego				435 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				275 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Usługi indywidualnego transportu "Door-to-door" -	Urząd Gminy Darnica	2021	2023	275 229,00	125 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Usługi indywidualnego transportu "Door-to-door" -	Urząd Gminy Darnica	2021	2023	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnego, z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 132 797,00	4 725 468,00	141 910,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				206 592,00	19 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługi indywidualnego transportu "Door-to-door" -	Urząd Gminy Darnica	2021	2023	141 910,00	0,00	141 910,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu „Czyste powiaty” -	Urząd Gminy Darnica	2021	2022	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Darnica -	Urząd Gminy Darnica	2021	2022	34 662,00	12 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 926 205,00	4 705 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Darnicy -	Urząd Gminy Darnica	2020	2022	432 650,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Kolombiarium na cmentarzu komunalnym w Darnicy -	Urząd Gminy Darnica	2020	2022	120 500,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Utworzenie lok. centrum kultury w Bobrownikach -	Urząd Gminy Darnica	2021	2022	1 100 000,00	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Bobrownikach -	Zakład Gospodarki Komunalnej	2021	2022	213 781,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Saborze -	Urząd Gminy Darnica	2021	2022	313 803,00	311 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Utworzenie świetlicy z punktem bibliotecznym w m. Karzniczka -	Urząd Gminy Darnica	2021	2022	1 200 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Utworzenie przedszkola i żłobka poprzez rozbudowę Zespołu Szkół w Darnicy -	Urząd Gminy Darnica	2021	2022	2 100 000,00	1 332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi Karzniczka-Zagórzycza -	Urząd Gminy Darnica	2021	2022	446 371,00	427 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985 217,91
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 914,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 706 303,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 419,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 419,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 419,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967 798,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 495,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 910,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 585,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 706 303,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 803,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 332 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 500,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Damnica na lata 2022 – 2034

I. Informacje ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest instrumentem długoterminowego zarządzania finansami jednostki samorządu terytorialnego. Konstrukcja Wieloletniej Prognozy Finansowej wymaga, aby wartości w niej przyjęte były zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu (art. 229 ustawy o finansach publicznych).

Ponadto, Wieloletnia Prognoza Finansowa musi być dokumentem realistycznym. O ogromne znaczenie ma tutaj nadwyżka operacyjna, będąca wyznacznikiem zdolności kredytowej gminy. Uregulowanie zawarte w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wprowadza wymaganie, aby dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, a także w roku 2022 zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw o przychody, o których mowa w punkcie 6 ustawy o finansach publicznych przekroczyły wydatki bieżące. Relacja ta musi być również zachowana po zakończeniu roku budżetowego – co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze. Należy więc dążyć do maksymalizacji poziomu wyniku budżetu bieżącego (nadwyżki operacyjnej), który mógłby być przeznaczony na obsługę zadłużenia (w zakresie kapitału oraz odsetek) oraz sfinansowanie przynajmniej części wydatków majątkowych.

Tylko budżet skonstruowany w oparciu o powyższe wymagania jest budżetem gwarantującym bezpieczeństwo finansowe jednostki samorządu terytorialnego. Nie może on być sporządzony w oderwaniu od długoterminowych zamierzeń. Taką właśnie konstrukcję zapewnia Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Damnica na lata 2022 – 2034.

Punktem wyjścia do sporządzenia WPF na lata 202 – 2034 była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na lata 2021 – 2030. Wartości przyjęte w WPF obowiązującym w roku 2021 poddano szczegółowej analizie. W niniejszym dokumencie uwzględniono również wytyczne dotyczące założeń i wskaźników podanych przez Ministerstwo Finansów oraz analizy obejmujące tendencję kształtowania się dochodów gminy oraz uwarunkowania w kształtowaniu się wydatków.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 151/2021 Wójta Gminy Damnica z dnia 10 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243, w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Damnica została sporządzona na lata 2022 – 2034, czyli na okres obejmujący zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania dłużne.

Ujęto w niej jedenaście dziesięć przedsięwzięć wieloletnich (zgodnie z załącznikiem nr 2), w tym trzy obejmujące wydatki bieżące oraz siedem obejmujących wydatki majątkowe. Są to następujące przedsięwzięcia:

1. „Usługi indywidualnego transportu Door-to-door” – obejmuje wydatki bieżące w latach 2021 – 2023 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 417 139,00 zł, w tym środki pochodzące ze środków europejskich 275 229,00 zł oraz wydatki majątkowe poniesione w 2021 roku w wysokości 160 000,00 zł (w całości pokryte ze środków europejskich) na zakup samochodu do przewozu osób. W 2023 roku wprowadzono tylko środki własne (141 910,00 zł), zgodnie z zawartą umową partnerską o obowiązku kontynuowania zadania po zakończeniu dofinansowania projektu.
2. „Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu Czyste powietrze” – obejmuje wydatki bieżące w latach 2021 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 30 000,00 zł. W roku 2021 poniesiono wydatki na materiały informacyjne, a także wyposażenie stanowiska. W roku 2022 wprowadzono kwotę 7 000,00 zł jako kontynuację zadania.
3. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Damnica” – obejmuje wydatki bieżące w latach 2021 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 34 682,00 zł. W roku 2022 wprowadzono kwotę 12 585,00 zł jako kontynuację zadania.
4. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Damnicy” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2020 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 432 650,00 zł (w całości środki własne). W 2021 roku poniesiono wydatki na materiały przygotowawcze do sporządzenia dokumentacji. W 2022 roku wprowadzono kwotę 150 000,00 zł na kontynuację zadania.
5. „Budowa Kolumbarium na cmentarzu komunalnym w Damnicy” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2020 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 120 500,00 zł (w całości środki własne). W 2021 roku poniesiono wydatki na dokumentację projektową. W 2022 roku wprowadzono kwotę 110 000,00 zł na kontynuację zadania.
6. „Utworzenie lokalnego centrum kultury w Bobrownikach” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2021 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 1 100 000,00 zł. W 2021 roku poniesiono wydatki na dokumentację projektową. W 2022 roku wprowadzono kwotę 1 055 000,00 zł na kontynuację zadania.
7. „Modernizacja oczyszczalni w Bobrownikach” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2021 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 213 781,00 zł. W 2021 roku poniesiono wydatki na dokumentację i częściową modernizację. W 2022 roku wprowadzono kwotę 150 000,00 zł na kontynuację zadania.
8. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Saborze” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2021 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 313 903,00 zł. W 2021 roku poniesiono wydatki na sporządzenie aktualizacji dokumentacji. W 2022 roku wprowadzono kwotę 311 803,00 zł na kontynuację zadania.
9. „Utworzenie świetlicy z punktem bibliotecznym w m. Karzniczka” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2021 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 1 200 000,00 zł. W 2021 roku poniesiono wydatki na dokumentację projektową. W 2022 roku wprowadzono kwotę 1 170 000,00 zł na kontynuację zadania.
10. „Utworzenie przedszkola i żłobka poprzez rozbudowę Zespołu Szkół w Damnicy” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2021 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 2 100 000,00 zł. W 2021 roku poniesiono wydatki na wykonanie

I etapu robót polegających na zakończeniu stanu surowego zamkniętego. W 2022 roku wprowadzono kwotę 1 332 000,00 zł na kontynuację zadania.

11. „Przebudowa drogi Karzniczka – Zagórzycza w Gminie Damnica” obejmuje wydatki majątkowe w latach 2021 – 2022 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 445 371,00 zł. W 2021 roku poniesiono wydatki na dokumentację projektową. W 2022 roku wprowadzono kwotę 427 500,00 zł na kontynuację zadania.

II. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2022 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2022 i wynosi 28 333 779,90 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 28 128 779,90 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 205 000,00 zł.

W celu opracowania wieloletniej prognozy na 2022 rok niezbędna była ocena wykonania budżetu za 2021 rok i w oparciu o nią oraz analizy kształtowania się poszczególnych źródeł dochodów, szacunkowe ustalenie wielkości poszczególnych wpływów.

Prezentowane w projekcie WPF dochody bieżące sporządzone zostały o dane przyjęte do opracowania budżetu gminy na 2021 rok, tj. o:

- załącznik do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r., który ustala:

- dochody gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochody gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób pranych,
- część oświatową subwencji ogólnej,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej.

- pismo Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.10.6.2021.EP z dnia 25 października 2021 r., określające wysokość dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumień oraz zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego, a także korektę z dnia 27 października 2021 r.

- pismo Krajowego Biura Wyborczego nr DSŁ-3112-32/2021 z dnia 21 października 2021 r. w sprawie określenia środków na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2022 roku,

- obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, dotyczące przede wszystkim prowadzenia punktu nieodpłatnej pomocy prawnej,

- dochody otrzymywane przez jednostki organizacyjne gminy (m. in. wpływy z opłat za wodę i ścieki, pobyt dzieci w przedszkolach, wyżywienie, opłaty z najmu pomieszczeń itp.).

W celu oszacowania wielkości dochodów bieżących w latach 2022 – 2034 przyjęto następujące założenia:

– następował będzie wzrost dochodów bieżących ze względu na zwiększenie wpływów z tytułu udziału Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych oraz wpływów z podatku od nieruchomości ze względu na budowę elektrowni wiatrowej oraz farmy fotowoltaicznej,

– wpływy z tytułu kwoty subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wyznaczono na podstawie przewidywanego wykonania budżetu za rok 2021 oraz wykonania budżetu za lata poprzednie.

Od 2023 roku nieznacznie zwiększono wielkości dochodów bieżących przyjmując większe wpływy z podatku od nieruchomości, a także innych dochodów obserwując coroczny wzrost tych wielkości.

Prognoza dochodów majątkowych na rok 2022 obejmuje:

- w pływ z sprzedaży mienia 200 000,00 zł,
 - wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 5 000,00 zł.
- Ogółem dochody majątkowe wynoszą 205 000,00 zł.

Dochody majątkowe na lata następne zaplanowano tylko ze sprzedaży majątku oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Nie planowano wpływów ze środków zewnętrznych, które gmina może pozyskać, ponieważ na dzień sporządzenia prognozy nie ma jeszcze podpisanych umów.

III. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2022 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2022 i wynosi 35 379 402,90 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 28 381 902,90 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 6 997 500,00 zł.

Wydatki bieżące budżetu gminy zostały oszacowane przy założeniu celowej, oszczędnej i racjonalnej gospodarki, pozwalającej na płynne zrealizowanie zadań, choć w dużym stopniu ograniczone ze względu na stronę dochodową budżetu. W planie wydatków bieżących mieszczą się wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych oraz z innymi wydatkami nie inwestycyjnymi dotyczącymi wykonywania zadań gminy. Znajdują się tam głównie wynagrodzenia, opłaty za energię elektryczną, konserwację oświetlenia, wodę, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ubezpieczenia mienia, dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego, obsługę Rady Gminy, jednostek pomocniczych itp.

Dla celów wyznaczenia kwot wydatków przeznaczonych na cele bieżące w poszczególnych latach wzięto pod uwagę planowane wielkości wydatków na obsługę długu uznając je za wartości zmienne w zależności od wysokości kwoty długu. Wydatki z tytułu udzielonych wieloletnich gwarancji i poręczeń w gminie nie występują.

W ramach wydatków majątkowych w roku 2022 zaplanowano tylko wydatki na zadania inwestycyjne jednoroczne i wieloletnie w kwocie 6 997 500,00 zł.

IV. Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W roku 2022 wynik budżetu jest wartością ujemną, który zostanie sfinansowany przychodami z emisji papierów wartościowych w kwocie 2 697 000,00 zł oraz przychodami z wolnych środków w kwocie 4 348 623,00 zł, które są niewykorzystanymi środkami z 2021 roku pochodzącymi z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (3 132 000,00 zł), Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (334 351,00 zł), realizowanego programu z udziałem środków europejskich – usługi indywidualnego transportu „Door-to-door” (81 897,00 zł), uzupełnienia subwencji ogólnej (550 275,00 zł), środki z rozliczenia rachunku bankowego (250 100,00 zł). W latach 2023 – 2034 wynik budżetu jest wartością dodatnią, który przeznaczony zostanie w pierwszej kolejności na wykup obligacji zgodnie z zawartymi umowami, a w drugiej kolejności na wydatki majątkowe.

V. Przychody

Przychody w roku budżetowym 2022 zaplanowano w wysokości 7 945 623,00 zł. Kwotę tą stanowią środki z emisji obligacji komunalnych w kwocie 3 597 000,00 zł oraz

wolne środki w kwocie 4 348 623,00 zł. Wpływy uzyskane z emisji papierów dłużnych zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu w wysokości 2 697 000,00 zł, a także spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji w kwocie 900 000,00 zł.

VI. Rozchody

Spłaty długu Gminy Damnica w latach 2022 – 2034 zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji, wynikających z podpisanych umów, a także przychodów zaplanowanych na rok 2021 i 2022. Kwota rozchodów w poszczególnych latach kształtuje się następująco:

- w 2022 r. – kwota 900 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 900 000,00 zł,
- w 2023 r. – kwota 961 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 961 000,00 zł,
- w 2024 r. – kwota 1 080 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 080 000,00 zł,
- w 2025 r. – kwota 1 189 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 189 000,00 zł,
- w 2026 r. – kwota 1 250 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 250 000,00 zł,
- w 2027 r. – kwota 1 250 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 250 000,00 zł,
- w 2028 r. – kwota 1 050 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 050 000,00 zł,
- w 2029 r. – kwota 1 219 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 219 000,00 zł,
- w 2030 r. – kwota 1 100 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 100 000,00 zł,
- w 2031 r. – kwota 900 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 900 000,00 zł,
- w 2032 r. – kwota 900 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 900 000,00 zł,
- w 2033 r. – kwota 900 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 900 000,00 zł,
- w 2034 r. – kwota 697 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 697 000,00 zł.

VII. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022- 2034 spełniają warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekraczają dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań. Wynika z tego, że Gmina Damnica wykazuje prawidłowy poziom zadłużenia.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Damnica wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty w trakcie realizacji budżetu umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Pewnych trudności dostarcza fakt, że prognoza musi zostać uchwalona do 2034 roku, gdy występuje duże ryzyko prognozowania w tak odległym horyzoncie czasowym. Pomimo tych trudności zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy Damnica.

