

**ZARZĄDZENIE NR 153/2023
WÓJTA GMINY DAMNICA
z dnia 14 listopada 2023 r.**

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Damnica na lata 2024 – 2040**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm. ¹)

zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Damnica na lata 2024 – 2040.

§ 2. Projekt uchwały wraz z objaśnieniami przedkłada się Radzie Gminy Damnica oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

WÓJTA

Andrzej Kordylas

¹ Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872.

UZASADNIENIE
do zarządzenia nr 153/2023 Wójta Gminy Damnica
w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Damnica na lata 2024 – 2040

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przysługuje wyłącznie Wójtowi Gminy. Projekt ten wraz z objaśnieniami przyjętych wartości i innymi wielkościami określonymi w art. 226 cytowanej ustawy w myśl art. 230 ust. 2 ww. ustawy, Wójt przedkłada w terminie do 15 listopada wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego – Radzie Gminy Damnica oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania.

SKARBNIK GMINY


Joanna Michalska

UCHWAŁA Nr .../.../2023
Rady Gminy Damnica
z dnia 2023 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Damnica na lata 2024 - 2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 40 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 2023 r., poz. 1270 ze zm. ²⁾)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Damnica na lata 2024 - 2040 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. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Damnica na lata 2024 - 2040 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.

§ 5. Traci moc uchwała nr XLIII/457/2022 Rady Gminy Damnica z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Damnica na lata 2023 - 2038 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu 2023 roku.

¹ Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688.

² Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Damnicy.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr/2023 Rady Gminy Darnica
z dnia 2023 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:			
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2				
Docho	docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	
2024	47 712 527,00	34 529 225,00	3 757 966,00	457 244,00	12 893 516,00	4 210 104,00	13 210 395,00	5 502 830,00	13 183 302,00	1 201 000,00	11 981 302,00				
2025	43 633 500,00	36 560 000,00	3 800 000,00	460 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	13 300 000,00	5 512 000,00	7 073 500,00	100 000,00	6 973 500,00				
2026	37 650 000,00	37 550 000,00	3 810 000,00	470 000,00	13 100 000,00	6 520 000,00	13 650 000,00	5 600 000,00	100 000,00	100 000,00	99 000,00				
2027	38 230 000,00	38 130 000,00	3 820 000,00	480 000,00	13 200 000,00	6 780 000,00	13 850 000,00	5 680 000,00	100 000,00	100 000,00	99 000,00				
2028	38 905 000,00	38 805 000,00	3 850 000,00	485 000,00	13 250 000,00	6 900 000,00	14 320 000,00	5 750 000,00	100 000,00	100 000,00	99 000,00				
2029	39 450 000,00	39 350 000,00	3 950 000,00	500 000,00	13 300 000,00	7 100 000,00	14 500 000,00	4 650 000,00	100 000,00	100 000,00	99 000,00				
2030	40 260 000,00	40 160 000,00	4 000 000,00	510 000,00	13 400 000,00	7 400 000,00	14 850 000,00	4 700 000,00	100 000,00	100 000,00	99 000,00				
2031	40 680 000,00	40 620 000,00	4 100 000,00	520 000,00	13 500 000,00	7 600 000,00	14 900 000,00	4 750 000,00	60 000,00	60 000,00	59 000,00				
2032	41 190 000,00	41 130 000,00	4 200 000,00	530 000,00	13 600 000,00	7 700 000,00	15 100 000,00	4 800 000,00	60 000,00	60 000,00	59 000,00				
2033	41 680 000,00	41 620 000,00	4 300 000,00	540 000,00	13 780 000,00	7 800 000,00	15 200 000,00	5 000 000,00	60 000,00	60 000,00	59 000,00				
2034	42 210 000,00	42 150 000,00	4 400 000,00	550 000,00	13 900 000,00	8 000 000,00	15 300 000,00	5 200 000,00	60 000,00	60 000,00	59 000,00				
2035	42 910 000,00	42 850 000,00	4 450 000,00	600 000,00	14 000 000,00	8 400 000,00	15 400 000,00	5 300 000,00	60 000,00	60 000,00	59 000,00				
2036	43 390 000,00	43 310 000,00	4 500 000,00	610 000,00	14 100 000,00	8 500 000,00	15 600 000,00	5 400 000,00	80 000,00	80 000,00	79 000,00				
2037	43 805 000,00	43 720 000,00	4 600 000,00	620 000,00	14 200 000,00	8 600 000,00	15 700 000,00	5 500 000,00	85 000,00	85 000,00	84 000,00				
2038	44 220 000,00	44 130 000,00	4 700 000,00	630 000,00	14 300 000,00	8 700 000,00	15 800 000,00	5 600 000,00	90 000,00	90 000,00	89 000,00				

2039	45 050 000,00	44 900 000,00	4 900 000,00	650 000,00	14 500 000,00	8 850 000,00	16 000 000,00	5 750 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2040	45 450 000,00	45 300 000,00	5 000 000,00	700 000,00	14 600 000,00	8 900 000,00	16 100 000,00	5 800 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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 z wykończeniem budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki 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	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:	
													Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2024	52 096 527,00	34 521 174,00	17 205 749,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 575 353,00	2 125 268,00
2025	42 444 500,00	33 504 512,00	16 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 839 988,00	2 127 488,00
2026	36 400 000,00	31 850 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	0,00
2027	36 980 000,00	32 420 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 560 000,00	0,00
2028	37 855 000,00	32 855 000,00	16 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00
2029	38 231 000,00	33 181 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 050 000,00	0,00
2030	39 060 000,00	33 960 000,00	17 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00
2031	39 480 000,00	34 280 000,00	17 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00
2032	39 990 000,00	34 740 000,00	17 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00
2033	40 480 000,00	35 130 000,00	17 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00
2034	41 013 000,00	35 663 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00
2035	41 510 000,00	36 110 000,00	18 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00
2036	42 090 000,00	36 490 000,00	18 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00
2037	42 505 000,00	36 805 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00
2038	42 930 000,00	37 080 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	0,00
2039	43 550 000,00	37 700 000,00	18 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	0,00
2040	43 985 000,00	38 086 000,00	18 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
							w tym:	w tym:		
	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
2024	-4 384 000,00	0,00	5 464 000,00	5 464 000,00	4 384 000,00	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
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
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
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
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
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 197 000,00	1 197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 464 000,00	1 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
		4.4.1	4.4.2	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	liczne kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	z tego:								
		5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4							
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 109 000,00	0,00	8 051,00	8 051,00	8 051,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 920 000,00	0,00	2 955 488,00	2 955 488,00	2 955 488,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 670 000,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 420 000,00	0,00	5 710 000,00	5 710 000,00	5 710 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 370 000,00	0,00	5 950 000,00	5 950 000,00	5 950 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 151 000,00	0,00	6 169 000,00	6 169 000,00	6 169 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 951 000,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	6 200 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 751 000,00	0,00	6 340 000,00	6 340 000,00	6 340 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 551 000,00	0,00	6 390 000,00	6 390 000,00	6 390 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 351 000,00	0,00	6 490 000,00	6 490 000,00	6 490 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 154 000,00	0,00	6 487 000,00	6 487 000,00	6 487 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 854 000,00	0,00	6 740 000,00	6 740 000,00	6 740 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 554 000,00	0,00	6 820 000,00	6 820 000,00	6 820 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 254 000,00	0,00	6 915 000,00	6 915 000,00	6 915 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 964 000,00	0,00	7 050 000,00	7 050 000,00	7 050 000,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 464 000,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 214 000,00	7 214 000,00	7 214 000,00	

b) Sycorygowanie o środki dotyczy skrajnego 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1			
2024	6,98%	3,44%	7,40%	9,54%	9,37%	TAK	TAK	
2025	7,29%	13,07%	x	8,44%	8,27%	TAK	TAK	
2026	7,38%	21,72%	x	7,67%	7,43%	TAK	TAK	
2027	7,18%	21,40%	x	9,65%	9,41%	TAK	TAK	
2028	6,43%	21,78%	x	11,70%	11,46%	TAK	TAK	
2029	6,91%	22,26%	x	13,27%	13,03%	TAK	TAK	
2030	6,75%	22,01%	x	15,51%	15,27%	TAK	TAK	
2031	6,97%	22,53%	x	17,95%	17,95%	TAK	TAK	
2032	6,88%	22,41%	x	20,68%	20,68%	TAK	TAK	
2033	6,83%	22,47%	x	22,02%	22,02%	TAK	TAK	
2034	6,76%	22,25%	x	22,12%	22,12%	TAK	TAK	
2035	7,26%	23,05%	x	22,24%	22,24%	TAK	TAK	
2036	7,18%	23,04%	x	22,43%	22,43%	TAK	TAK	
2037	7,15%	23,13%	x	22,54%	22,54%	TAK	TAK	
2038	7,06%	23,31%	x	22,70%	22,70%	TAK	TAK	
2039	6,93%	22,75%	x	22,81%	22,81%	TAK	TAK	
2040	6,49%	22,29%	x	22,86%	22,86%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
2024	0,00	0,00	0,00	157 802,00	157 802,00	157 802,00	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
2024	254 000,00	254 000,00	157 802,00	0,00	14 969 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1						
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		
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych, x	Wydatki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wczostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
2024	1 080 000,00	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
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
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
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
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
2030	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 097 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
 - x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr/2023 Rady Gminy Damnica
z dnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 919 846,97	14 969 848,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 919 846,97	14 969 848,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.Uj.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				301 355,00	254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				301 355,00	254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Dębniczce - etap I -	URZĄD GMINY DAMNICA	2022	2024	101 000,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Dębniczce - etap II -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2024	153 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie miejsca pamięci Bitwy pod Mianowicami -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2024	47 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				34 618 491,97	14 715 848,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Damnicy -	Urząd Gminy Damnica	2020	2024	34 618 491,97	14 715 848,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Bobrownikach - etap I -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	12 484 708,00	7 021 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Wisznie -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2024	8 422 000,00	4 152 000,00	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa głównych dróg osiedlowych w m. Damnica -	Urząd Gminy Damnica	2022	2024	165 500,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Dolnej w miejscowości Damnica -	Urząd Gminy Damnica	2022	2024	6 165 846,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Prace konserwatorskie i restauratorskie na cmentarzu w Damnicy -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	2 133 000,00	1 053 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Dębniczce - etap I -	Urząd Gminy Damnica	2022	2024	408 000,00	206 000,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Dębniczce - etap II -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2024	5 421,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie miejsca pamięci Bitwy pod Mianowicami -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2024	4 805,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Utworzenie lok. centrum kultury w Bobrownikach -	Urząd Gminy Damnica	2021	2024	207 845,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					1 495 386,97	19 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 069 848,00
1.a	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
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 069 848,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 000,00
1.1.1	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
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 000,00
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	0,00	101 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
1.1.2.3	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
1.2	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
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 815 848,00
1.3.2	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
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 815 848,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 021 188,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 422 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 133 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 680,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.11	Wykonanie projektu budowy świetlicy w Strzyżynie -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2024	31 980,00	11 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja infrastruktury sportowej (gminnych boisk) w Gminie Damnica -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2025	3 094 000,00	1 545 000,00	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 980,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 093 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Damnica na lata 2024 – 2040

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. 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 2024 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 2024 – 2040.

Punktem wyjścia do sporządzenia WPF na lata 2024 – 2040 była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na lata 2023 – 2038. Wartości przyjęte w WPF obowiązującym w roku 2023 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.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Damnica została sporządzona na lata 2024 – 2040, czyli na okres obejmujący zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania dłużne. Ujęto w niej dwanaście przedsięwzięć wieloletnich (zgodnie z załącznikiem nr 2), w tym dwanaście obejmujących wydatki majątkowe. Są to następujące przedsięwzięcia:

1. „Zagospodarowanie terenu w Dębniczce – etap I” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2022 – 2024 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 106 421,00 zł, w tym środki pochodzące ze środków europejskich 101 000,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 5 421,00 zł.
2. „Zagospodarowanie terenu w Dębniczce – etap II” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2023 – 2024 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 157 805,00 zł,

- w tym środki pochodzące ze środków europejskich 153 000,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 4 805,00 zł.
3. „Zagospodarowanie miejsca pamięci Bitwy pod Mianowicami” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2023 – 2024 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 255 200,00 zł, w tym środki pochodzące ze środków europejskich poniesione w 2023 roku w wysokości 47 355,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 206 000,00 zł.
 4. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Damnicy” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2020 – 2024 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 12 484 708,00 zł (w tym z dofinansowania w roku 2023 i w roku 2024 w wysokości 4 655 000,00 zł). W 2021 roku i w 2022 roku poniesiono wydatki na materiały przygotowawcze do sporządzenia dokumentacji oraz częściową dokumentację. W 2023 roku wprowadzono kwotę 5 374 113,00 zł na kontynuację zadania, a w 2024 roku 7 021 188,00 zł na zakończenie przedsięwzięcia.
 5. „Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Bobrownikach – etap I” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 8 422 000,00 zł (w tym z dofinansowania w roku 2024 i w roku 2025 w wysokości 3 925 000,00 zł). W 2024 roku wprowadzono kwotę 4 152 000,00 zł na realizację zadania, a w 2025 roku 4 270 000,00 zł na zakończenie przedsięwzięcia.
 6. „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Wisznie” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2023– 2024 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 165 500,00 zł. W 2023 roku poniesiono wydatki w wysokości 15 500,00 zł sporządzenie dokumentacji. W 2024 roku wprowadzono kwotę 150 000,00 zł na kontynuację zadania.
 7. „Przebudowa głównych dróg osiedlowych w m. Damnica” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2022 – 2024 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 6 165 846,00 zł. W 2022 roku poniesiono wydatki na wykonanie I etapu robót. W 2023 roku wprowadzono kwotę 5 813 140,00 zł na realizację zadania, a w 2024 roku 350 000,00 zł na zakończenie przedsięwzięcia.
 8. „Przebudowa ulicy Dolnej w miejscowości Damnica” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 2 133 000,00 zł (w tym z dofinansowania w roku 2024 i w roku 2025 w wysokości 990 000,00 zł). W 2024 roku wprowadzono kwotę 1 053 000,00 zł na realizację zadania, a w 2025 roku 1 080 000,00 zł na zakończenie przedsięwzięcia.
 9. „Prace konserwatorskie na cmentarzu w Damnicy” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 408 000,00 zł (w tym z dofinansowania w roku 2024 i w roku 2025 w wysokości 196 000,00 zł). W 2024 roku wprowadzono kwotę 206 000,00 zł na realizację zadania, a w 2025 roku 202 000,00 zł na zakończenie przedsięwzięcia.
 10. „Utworzenie lokalnego centrum kultury w Bobrownikach” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2021 – 2024 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 1 495 386,97,00 zł. W 2021 roku poniesiono wydatki na dokumentację projektową, w 2022 roku poniesiono wydatki na zakończenie prac częściowych. W 2023 roku wydatkowano 531 306,97 zł na kontynuację zadania, a w 2024 roku wprowadzono kwotę 19 680,00 zł na wykonanie punktu czerpania wody.
 11. „Wykonanie projektu budowy świetlicy w Strzyżynie” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2023– 2024 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 31 980,00 zł. W 2023 roku poniesiono wydatki w wysokości 20 000,00 zł sporządzenie częściowej dokumentacji. W 2024 roku wprowadzono kwotę 11 980,00 zł na kontynuację zadania.

12. „Modernizacja infrastruktury sportowej (gminnych boisk) w Gminie Damnica” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2023 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 3 094 000,00 zł (w tym z dofinansowania w roku 2024 i w roku 2025 w wysokości 1 475 000,00 zł). W 2023 roku wydatkowano kwotę 1 000,00 zł na niezbędne materiały do przygotowania dokumentacji, w 2024 wprowadzono kwotę 1 545 000,00 zł na realizację zadania, a w 2025 roku 1 548 000,00 zł na zakończenie przedsięwzięcia.

II. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2024 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2024 i wynosi 47 712 527,00 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 34 529 225 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 13 183 302,00 zł.

W celu opracowania wieloletniej prognozy na 2024 rok niezbędna była ocena wykonania budżetu za 2023 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 2024 rok, tj. o:

- załącznik do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 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 prawnych,
- część oświatową subwencji ogólnej,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej.

- pismo Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.9.8.2023.EP z dnia 25 października 2023 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,

- pismo Krajowego Biura Wyborczego nr DSŁ.3112.22.2023 z dnia 23 października 2023 r. w sprawie określenia środków na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2024 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 2024 – 2040 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 wielu farm fotowoltaicznych (wydano pozwolenia na budowę),

– wpływy z tytułu kwoty subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wyznaczono na podstawie przewidywanego wykonania budżetu za rok 2023 oraz wykonania budżetu za lata poprzednie.

Od 2025 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 2024 obejmuje:

- wpływy ze sprzedaży mienia 801 000,00 zł,
- wpływy z odszkodowania za przejęcie gruntów na inwestycje celu publicznego (droga S6) – 400 000,00 zł,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 1 000,00 zł,
- wpływy z otrzymanych dofinansowań 11 981 302,00 zł.

Ogółem dochody majątkowe wynoszą 13 183 302,00 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 oprócz roku 2025 gdzie wprowadzono dofinansowania w wysokości 6 973 000,00 zł.

III. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2024 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2024 i wynosi 52 096 527,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 34 521 174,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 17 575 353,00 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 2024 zaplanowano tylko wydatki na zadania inwestycyjne jednoroczne i wieloletnie w kwocie 17 575 353,00 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 2024 wynik budżetu jest wartością ujemną, który zostanie sfinansowany przychodami z emisji papierów wartościowych w kwocie 4 384 000,00 zł. W latach 2025 – 2040 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 2024 zaplanowano w wysokości 5 464 000,00 zł. Kwotę tą stanowią środki z emisji obligacji komunalnych w kwocie 5 464 000,00 zł. Wpływy uzyskane z emisji papierów dłużnych zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu

w wysokości 4 384 000,00 zł, a także spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji w kwocie 1 080 000,00 zł.

VI. Rozchody

Spłaty długu Gminy Damnica w latach 2024 – 2040 zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji, wynikających z podpisanych umów, a także przychodów zaplanowanych na rok 2023 i 2024. Kwota rozchodów w poszczególnych latach kształtuje się następująco:

- 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 1 200 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 200 000,00 zł,
- w 2031 r. – kwota 1 200 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 200 000,00 zł,
- w 2032 r. – kwota 1 200 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 200 000,00 zł,
- w 2033 r. – kwota 1 200 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 200 000,00 zł,
- w 2034 r. – kwota 1 197 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 197 000,00 zł,
- w 2035 r. – kwota 1 300 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 300 000,00 zł,
- w 2036 r. – kwota 1 300 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 300 000,00 zł,
- w 2037 r. – kwota 1 300 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 300 000,00 zł,
- w 2038 r. – kwota 1 290 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 290 000,00 zł,
- w 2039 r. – kwota 1 500 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 500 000,00 zł,
- w 2040 r. – kwota 1 464 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 464 000,00 zł.

VII. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2024 - 2040 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 2040 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.