

PROJEKT
Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2025 - 2040



GMINA DAMNICA

ZARZĄDZENIE NR 155/2024
WÓJTA GMINY DAMNICA
z dnia 8 listopada 2024 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Damnica na lata 2025 – 2040**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm. ¹⁾)

zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Damnica na lata 2025 – 2040 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej przedkłada się Radzie Gminy Damnica oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Damnica.

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



¹ Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054; Dz. U. z 2022 r. poz. 1079; Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

UZASADNIENIE
do zarządzenia nr 155/2024 Wójta Gminy Damnica
w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Damnica na lata 2025 – 2040

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 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

Dorota Walczak

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 155/2024
Wójta Gminy Damnica
z dnia 8 listopada 2024 r.

„projekt uchwały”

**UCHWAŁA Nr .../.../2024
Rady Gminy Damnica
z dnia 2024 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Damnica
na lata 2025 - 2040**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm. ¹⁾) oraz art. 226, art. 227, 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm. ²⁾), § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm. ³⁾)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Damnica na lata 2025 - 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. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Damnica na lata 2025 - 2040 zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

¹Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 1688; Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

²Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054; Dz. U. z 2022 r. poz. 1079; Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

³Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 1234; Dz. U. z 2024 r. poz. 232, 834, 854, 858, 1089, 1222 i 1572.

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,

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

2. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Damnica do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 lit. b.

2. Dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Damnica.

§ 5. Traci moc uchwała nr LIII/581/2023 Rady Gminy Damnica z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Damnica na lata 2024 - 2040 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu 2024 roku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 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 .../.../2024 Rady Gminy Damnica
z dnia 2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		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	
	Dochody ogółem x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z tego:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
							z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	29 767 866,91	28 014 469,43	3 077 420,00	75 205,92	8 853 491,00	8 961 253,84	7 047 097,67	3 010 421,62	1 753 398,46	154 983,00	1 596 499,98	
Wykonanie 2019	31 594 432,59	30 493 160,90	3 581 675,00	74 315,87	9 060 802,00	9 994 751,77	7 781 616,26	2 890 755,68	1 101 271,69	48 111,59	1 047 700,24	
Wykonanie 2020	37 618 375,39	32 989 140,36	3 422 752,00	132 226,98	9 374 988,00	11 470 189,96	8 589 003,42	3 487 057,05	4 629 235,03	109 056,74	4 514 344,83	
Wykonanie 2021	38 487 475,22	35 367 954,76	3 740 343,00	290 881,33	10 267 467,00	11 571 018,45	9 498 244,98	4 049 401,20	3 119 520,46	40 996,90	3 073 825,48	
Wykonanie 2022	41 467 103,78	41 080 778,41	6 084 675,57	142 080,00	9 563 890,00	13 668 119,65	11 622 013,19	4 501 407,19	386 325,37	64 283,50	320 216,07	
Wykonanie 2023	48 516 423,04	37 131 329,71	3 009 671,00	291 616,00	12 725 302,50	6 338 591,24	14 766 146,97	5 139 476,19	11 385 093,33	655 839,53	10 727 428,00	
Plan 3 kw. 2024	53 219 240,45	41 286 098,71	3 757 966,00	457 244,00	14 527 598,00	7 380 379,94	15 162 910,77	6 502 830,00	11 933 141,74	1 813 000,00	10 119 141,74	
Wykonanie 2024	57 557 151,00	46 848 802,26	5 757 966,00	457 244,00	15 527 598,00	7 949 960,49	17 154 033,77	6 502 830,00	10 710 348,74	440 207,00	10 269 141,74	
2025	59 280 781,00	42 737 227,00	14 760 533,20	24 026,13	8 274 328,78	4 356 146,71	15 322 192,18	6 615 433,00	16 543 554,00	902 000,00	15 640 754,00	
2026	46 821 232,00	44 479 334,00	15 718 110,00	24 771,00	8 530 833,00	4 408 440,00	15 797 180,00	6 820 511,00	2 341 898,00	100 000,00	2 241 898,00	
2027	45 735 797,00	45 635 797,00	16 126 781,00	25 415,00	8 752 635,00	4 523 059,00	16 207 907,00	6 997 645,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	46 876 692,00	46 776 692,00	16 529 950,00	26 050,00	8 871 450,00	4 636 138,00	16 613 104,00	7 172 791,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	48 046 109,00	47 946 109,00	16 943 199,00	26 702,00	9 195 737,00	4 752 039,00	17 028 432,00	7 352 111,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	49 244 762,00	49 144 762,00	17 366 779,00	27 369,00	9 425 630,00	4 771 394,00	17 454 143,00	7 535 913,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2031	50 433 381,00	50 373 381,00	17 800 948,00	28 053,00	9 661 271,00	4 890 681,00	17 890 496,00	7 724 311,00	60 000,00	60 000,00	0,00	

2032	51 692 715,00	51 632 715,00	18 245 972,00	28 755,00	9 902 803,00	5 117 426,00	18 337 759,00	7 917 419,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2033	52 983 533,00	52 923 533,00	18 702 121,00	29 474,00	10 151 363,00	5 244 372,00	18 796 203,00	8 115 354,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2034	54 306 621,00	54 246 621,00	19 169 674,00	30 210,00	10 405 147,00	5 375 482,00	19 266 108,00	8 318 238,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2035	55 662 787,00	55 602 787,00	19 648 916,00	30 966,00	10 665 276,00	5 509 868,00	19 747 761,00	8 526 194,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2036	57 072 857,00	56 992 857,00	20 140 139,00	31 740,00	10 931 908,00	5 647 615,00	20 241 455,00	8 739 349,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2037	58 502 678,00	58 417 678,00	20 643 643,00	32 533,00	11 205 205,00	5 788 806,00	20 747 491,00	8 957 833,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2038	59 968 120,00	59 878 120,00	21 159 734,00	33 347,00	11 485 336,00	5 933 625,00	21 266 176,00	9 181 779,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2039	61 525 073,00	61 375 073,00	21 688 727,00	34 180,00	11 772 469,00	6 078 980,00	21 797 833,00	9 411 323,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2040	63 059 450,00	62 909 450,00	22 230 945,00	35 035,00	12 066 781,00	6 233 910,00	22 342 779,00	9 646 606,00	60 000,00	60 000,00	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.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	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	w tym:
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
Wykonanie 2018	32 543 760,39	26 252 755,36	10 952 932,04	0,00	0,00	114 476,95	122 476,95	0,00	0,00	6 291 005,03	6 291 005,03	869 529,43	
Wykonanie 2019	32 057 166,99	28 906 998,68	12 214 315,59	0,00	0,00	171 646,51	0,00	0,00	0,00	3 150 168,31	3 150 168,31	751 248,25	
Wykonanie 2020	35 782 642,19	31 644 563,16	12 983 941,34	0,00	0,00	182 739,20	0,00	0,00	0,00	3 938 079,03	3 938 079,03	372 900,70	
Wykonanie 2021	37 544 160,03	32 949 888,02	13 685 146,69	0,00	0,00	135 050,31	0,00	0,00	0,00	4 594 272,01	4 594 272,01	104 724,38	
Wykonanie 2022	47 986 629,53	39 796 274,95	15 441 937,95	0,00	0,00	501 094,17	0,00	0,00	0,00	8 190 354,58	8 190 354,58	1 116 527,97	
Wykonanie 2023	51 103 516,52	36 400 603,54	17 857 037,54	0,00	0,00	1 035 745,17	0,00	0,00	0,00	14 702 912,98	14 702 912,98	238 119,01	
Plan 3 kw. 2024	59 661 927,24	40 992 713,99	19 115 610,55	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	18 669 213,25	18 669 213,25	2 099 021,00	
Wykonanie 2024	64 251 774,79	45 407 418,54	20 045 610,55	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	18 844 356,25	18 844 356,25	2 334 571,00	
2025	60 791 781,00	42 425 200,00	21 617 055,98	0,00	0,00	1 443 000,00	0,00	0,00	0,00	18 366 581,00	18 366 581,00	1 893 581,00	
2026	45 571 232,00	40 155 573,00	22 287 185,00	0,00	0,00	1 158 545,00	0,00	0,00	0,00	5 415 659,00	5 415 659,00	29 850,00	
2027	44 485 797,00	41 199 618,00	22 866 652,00	0,00	0,00	1 066 414,00	0,00	0,00	0,00	3 286 179,00	3 286 179,00	0,00	
2028	44 746 692,00	42 229 608,00	23 438 318,00	0,00	0,00	1 003 414,00	0,00	0,00	0,00	2 517 084,00	2 517 084,00	0,00	
2029	46 827 109,00	43 285 349,00	24 024 276,00	0,00	0,00	898 062,00	0,00	0,00	0,00	3 541 760,00	3 541 760,00	0,00	
2030	47 389 762,00	44 367 482,00	24 624 883,00	0,00	0,00	834 624,00	0,00	0,00	0,00	3 002 280,00	3 002 280,00	0,00	
2031	48 558 381,00	45 476 669,00	25 240 505,00	0,00	0,00	740 124,00	0,00	0,00	0,00	3 081 712,00	3 081 712,00	0,00	
2032	49 817 715,00	46 613 586,00	25 871 517,00	0,00	0,00	645 624,00	0,00	0,00	0,00	3 204 129,00	3 204 129,00	0,00	
2033	51 108 593,00	47 779 926,00	26 518 305,00	0,00	0,00	551 124,00	0,00	0,00	0,00	3 329 607,00	3 329 607,00	0,00	
2034	53 109 621,00	48 973 399,00	27 181 263,00	0,00	0,00	456 624,00	0,00	0,00	0,00	4 136 222,00	4 136 222,00	0,00	
2035	54 462 787,00	50 197 734,00	27 860 794,00	0,00	0,00	396 295,00	0,00	0,00	0,00	4 265 053,00	4 265 053,00	0,00	
2036	55 872 857,00	51 452 677,00	28 557 314,00	0,00	0,00	335 815,00	0,00	0,00	0,00	4 420 180,00	4 420 180,00	0,00	

2037	57 302 678,00	52 738 994,00	29 271 247,00	0,00	0,00	0,00	275 335,00	0,00	0,00	0,00	4 563 684,00	4 563 684,00	0,00
2038	58 669 120,00	54 057 469,00	30 003 028,00	0,00	0,00	0,00	214 855,00	0,00	0,00	0,00	4 611 651,00	4 611 651,00	0,00
2039	60 025 073,00	55 408 906,00	30 753 104,00	0,00	0,00	0,00	149 386,00	0,00	0,00	0,00	4 616 167,00	4 616 167,00	0,00
2040	61 595 450,00	56 784 128,00	31 521 932,00	0,00	0,00	0,00	73 786,00	0,00	0,00	0,00	4 801 322,00	4 801 322,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:	w tym:	w tym:
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2			
			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
Wykonanie 2018		-2 775 893,48	0,00	4 558 292,35	3 578 000,00	0,00	0,00	0,00	980 292,35	0,00
Wykonanie 2019		-462 734,40	0,00	3 451 996,00	3 000 000,00	10 738,31	0,00	0,00	451 996,00	0,00
Wykonanie 2020		1 835 733,20	0,00	3 692 264,13	2 269 000,00	1 144 500,00	0,00	0,00	1 403 264,13	1 403 264,13
Wykonanie 2021		943 315,19	0,00	4 558 851,48	2 649 000,00	0,00	0,00	0,00	1 909 851,48	0,00
Wykonanie 2022		-6 519 525,75	0,00	9 308 559,02	3 597 000,00	2 697 000,00	0,00	0,00	5 711 559,02	5 711 559,02
Wykonanie 2023		-2 587 093,48	0,00	5 328 154,69	3 330 000,00	2 369 000,00	0,00	0,00	1 998 154,69	1 998 154,69
Plan 3 kw. 2024		-6 442 686,79	0,00	7 522 686,79	6 033 000,00	4 953 000,00	0,00	0,00	1 489 686,79	1 489 686,79
Wykonanie 2024		-6 694 623,79	0,00	7 813 062,10	6 033 000,00	6 033 000,00	0,00	0,00	1 780 062,10	661 623,79
2025		-1 511 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	1 511 000,00	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
2027		1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		2 130 000,00	2 130 000,00	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
2030		1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		1 875 000,00	1 875 000,00	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
2035		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 299 000,00	1 299 000,00	0,00	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	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	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splity udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splity rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 402,53	1 330 402,53	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 629,00	1 418 629,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144 500,00	1 144 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322 500,00	2 322 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	961 000,00	961 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	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	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	2 130 000,00	2 130 000,00	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	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 000,00	1 197 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	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	0,00	1 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6,1	7,1	7,2		
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:									
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5,2	6	6,1	7,1	7,2			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	6 746 629,00	0,00	1 761 713,07	2 742 005,42			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	8 328 000,00	0,00	1 586 162,22	2 038 156,22			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	9 472 500,00	0,00	1 144 577,20	2 547 841,33			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	9 799 000,00	0,00	2 418 066,74	4 327 918,22			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	12 496 000,00	0,00	1 284 503,46	6 996 062,48			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	14 665 000,00	0,00	730 726,17	2 728 880,86			
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	19 818 000,00	0,00	293 384,72	1 783 071,51			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	20 898 000,00	0,00	1 439 363,72	3 219 445,82			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 409 000,00	0,00	312 027,00	312 027,00			
2026	x	x	x	x	0,00	21 159 000,00	0,00	4 323 761,00	4 323 761,00			
2027	x	x	x	x	0,00	19 909 000,00	0,00	4 436 179,00	4 436 179,00			
2028	x	x	x	x	0,00	17 779 000,00	0,00	4 547 084,00	4 547 084,00			
2029	x	x	x	x	0,00	16 560 000,00	0,00	4 660 760,00	4 660 760,00			
2030	x	x	x	x	0,00	14 685 000,00	0,00	4 777 280,00	4 777 280,00			
2031	x	x	x	x	0,00	12 810 000,00	0,00	4 896 712,00	4 896 712,00			
2032	x	x	x	x	0,00	10 935 000,00	0,00	5 019 129,00	5 019 129,00			
2033	x	x	x	x	0,00	9 060 000,00	0,00	5 144 607,00	5 144 607,00			
2034	x	x	x	x	0,00	7 863 000,00	0,00	5 273 222,00	5 273 222,00			
2035	x	x	x	x	0,00	6 663 000,00	0,00	5 405 053,00	5 405 053,00			
2036	x	x	x	x	0,00	5 463 000,00	0,00	5 540 180,00	5 540 180,00			

2037	x	x	x	x	x	0,00	4 263 000,00	0,00	5 678 684,00	5 678 684,00
2038	x	x	x	x	x	0,00	2 964 000,00	0,00	5 820 651,00	5 820 651,00
2039	x	x	x	x	x	0,00	1 464 000,00	0,00	5 966 167,00	5 966 167,00
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 115 322,00	6 115 322,00

8) Skorygowanie o środki dotychczas określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wnieśli

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^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 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,27%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,18%	x	x	x	x	x
2025	6,86%	4,59%	x	x	8,98%	8,79%	TAK
2026	6,01%	13,66%	x	x	6,75%	7,16%	TAK
2027	5,63%	13,36%	x	x	7,58%	7,99%	TAK
2028	7,44%	13,17%	x	x	8,48%	8,90%	TAK
2029	4,90%	12,86%	x	x	8,82%	9,24%	TAK
2030	6,11%	12,65%	x	x	9,72%	10,13%	TAK
2031	5,75%	12,39%	x	x	10,66%	11,07%	TAK
2032	5,42%	12,18%	x	x	11,82%	11,82%	TAK
2033	5,09%	11,95%	x	x	12,90%	12,90%	TAK
2034	3,38%	11,72%	x	x	12,65%	12,65%	TAK
2035	3,19%	11,56%	x	x	12,42%	12,42%	TAK
2036	2,99%	11,44%	x	x	12,19%	12,19%	TAK

Wyszczególnienie

2037	2,80%	11,31%	x	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2038	2,81%	11,19%	x	11,80%	11,80%	TAK	TAK
2039	2,98%	11,06%	x	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2040	2,71%	10,92%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x			Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wykonanie 2018	46 399,80	46 399,80	41 515,64	1 426 511,98	1 426 511,98	1 426 511,98	225 699,51	225 699,51	202 562,14	202 562,14
Wykonanie 2019	208 227,35	208 227,35	202 047,63	536 073,24	536 073,24	536 073,24	61 404,85	61 404,85	55 225,10	55 225,10
Wykonanie 2020	276 241,39	276 241,39	264 006,82	187 279,83	187 279,83	187 279,83	321 867,26	321 867,26	315 531,49	315 531,49
Wykonanie 2021	141 969,20	141 969,20	121 459,52	154 705,17	154 705,17	154 705,17	102 710,98	102 710,98	86 564,91	86 564,91
Wykonanie 2022	971 500,00	971 500,00	971 500,00	65 168,38	65 168,38	65 168,38	994 494,86	994 494,86	973 376,56	973 376,56
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	356 405,74	356 405,74	356 405,74	106 406,57	106 406,57	106 406,57	106 406,57
Plan 3 kw. 2024	796 688,88	796 688,88	747 743,57	286 456,00	286 456,00	284 536,33	811 111,38	811 111,38	747 742,58	747 742,58
Wykonanie 2024	796 688,88	796 688,88	747 743,57	286 456,00	286 456,00	284 536,33	811 111,38	811 111,38	747 742,58	747 742,58
2025	567 223,71	567 223,71	518 792,44	793 467,00	793 467,00	793 467,00	573 505,70	573 505,70	518 792,44	518 792,44
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
2035	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwięzku 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
		Wydatki majątkowe	w tym:			bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2018	2 375 844,02	2 375 844,02	1 687 616,53	3 609 025,14	259 025,14	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	897 790,00	63 765,00	834 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	263 490,00	205 490,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	357 971,91	357 971,91	303 124,84	2 762 065,00	202 107,00	2 559 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	5 518 200,02	192 203,02	5 325 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	186 169,94	186 169,94	153 699,28	17 115 011,97	0,00	17 115 011,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	288 090,00	288 090,00	193 956,33	15 709 630,38	382 447,38	15 327 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	288 090,00	288 090,00	193 956,33	15 709 630,38	382 447,38	15 327 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	995 734,00	995 734,00	793 467,00	17 863 469,70	788 669,70	17 094 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 244 158,00	3 244 158,00	2 241 898,00	3 674 158,00	430 000,00	3 244 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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
2029	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
2031	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
2033	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
2035	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nielokowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁽⁸⁾
			w tym:													
			10.7.2.1	10.7.2.1.1												
Wykonanie 2018	1 330 402,53	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	
Wykonanie 2019	1 418 629,00	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	
Wykonanie 2020	1 144 500,00	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	146 237,00	
Wykonanie 2021	2 322 500,00	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	49 428,23	
Wykonanie 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	
Wykonanie 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	
Plan 3 kw. 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	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	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	
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	
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	
2028	2 130 000,00	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	
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	
2030	1 200 000,00	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	
2031	1 200 000,00	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	
2032	1 200 000,00	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	
2033	1 200 000,00	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	
2034	1 197 000,00	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	
2035	1 200 000,00	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	
2036	1 200 000,00	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	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr .../.../2024 Rady Gminy Damnica
z dnia 2024 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 420 750,50	17 863 469,70	3 674 158,00	1 000 000,00	0,00	22 537 627,70
1.a	- wydatki bieżące				1 838 007,50	768 669,70	430 000,00	0,00	0,00	1 198 669,70
1.b	- wydatki majątkowe				21 582 753,00	17 094 800,00	3 244 158,00	1 000 000,00	0,00	21 338 958,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				6 408 899,50	1 569 239,70	3 244 158,00	1 000 000,00	0,00	5 813 397,70
1.1.1	- wydatki bieżące				1 169 007,50	573 505,70	0,00	0,00	0,00	573 505,70
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	148 200,00	104 700,00	0,00	0,00	0,00	104 700,00
1.1.1.2	Gmina Damnica stawia na przedszkolaków -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	554 432,50	259 321,12	0,00	0,00	0,00	259 321,12
1.1.1.3	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	466 375,00	209 484,58	0,00	0,00	0,00	209 484,58
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 239 892,00	995 734,00	3 244 158,00	1 000 000,00	0,00	5 239 892,00
1.1.2.1	Poprawa warunków gospodarki wodno-kanalizacyjnej Gminie Damnica -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	995 734,00	995 734,00	0,00	0,00	0,00	995 734,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej gminnych budynków użyteczności publicznej -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2027	4 244 158,00	0,00	3 244 158,00	1 000 000,00	0,00	4 244 158,00
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				17 011 861,00	16 294 230,00	430 000,00	0,00	0,00	16 724 230,00
1.3.1	- wydatki bieżące				669 000,00	195 164,00	430 000,00	0,00	0,00	625 164,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Damnica -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	219 000,00	175 164,00	0,00	0,00	0,00	175 164,00
1.3.1.2	Obsługa pożyczki antysmogowej skierowanej do mieszkańców gminy Damnica - pożyczka dla mieszkańców w celu wymiany nieefektywnych piecy grzewczych na ekologiczne źródła ciepła i termomodernizację budynków -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2026	450 000,00	20 000,00	430 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 342 861,00	16 099 066,00	0,00	0,00	0,00	16 099 066,00
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Dolnej w miejscowości Damnica -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	2 133 000,00	2 097 000,00	0,00	0,00	0,00	2 097 000,00
1.3.2.2	Prace konserwatorskie i restauratorskie na cmentarzu w Damnicy -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	407 050,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury sportowej (gminnych boisk) w Gminie Damnica -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2025	3 417 000,00	3 390 000,00	0,00	0,00	0,00	3 390 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi w Dąbrówce do działki nr 3/8 -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2025	49 600,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Poprawa warunków gospodarki wodno-kanalizacyjnej w Gminie Damnica -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	92 266,00	89 266,00	0,00	0,00	0,00	89 266,00
1.3.2.6	Remont zabytkowego kościoła w Damnicy -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	1 119 300,00	1 096 800,00	0,00	0,00	0,00	1 096 800,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury wodociągowej - ujęcie Lebień i Zagórzycza -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	Utworzenie lapidarium na cmentarzu w Damnicy -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	212 695,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00	206 000,00
1.3.2.9	Modernizacja systemu gospodarki ściekowej w Gminie Damnica -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2025	8 432 000,00	8 415 000,00	0,00	0,00	0,00	8 415 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej w Mianowicach gmina Damnica -	URZĄD GMINY DAMNICA	2023	2025	327 950,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.11	Poprawa efektywności energetycznej gminnych budynków użyteczności publicznej -	URZĄD GMINY DAMNICA	2024	2027	72 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Damnica na lata 2025 – 2040

I. Założenia ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2025 – 2040. Jest instrumentem długoterminowego zarządzania finansami jednostki samorządu, a długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który stanowi, że Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, natomiast prognozę długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania.

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 przekraczały 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. Organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, jeśli powyższa reguła nie jest zachowana. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia w/w przepisu.

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 2025 – 2040.

Punktem wyjścia do prognozy były dane dotyczące wykonania budżetów za lata 2022 – 2023, planowanego wykonania budżetu za rok 2024 wg stanu na koniec III kwartału, przewidywanego wykonania 2024 roku oraz projektu budżetu na 2025 rok.

Do sporządzenia prognoz poszczególnych pozycji dla dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2026 – 2040 (bez kosztów obsługi długu) posłużono się wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 10 października 2024 roku zatwierdzonymi przez Ministra Finansów.

Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości:

rok	2026	2027	2028 i lata następne
inflacja	3,1%	2,6%	2,5%

Do głównych przedsięwzięć (zgodnie z załącznikiem nr 2) zaplanowanych do realizacji w latach 2025 – 2027 należą:

1. „Poprawa warunków gospodarki wodno – kanalizacyjnej w Gminie Damnica” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 1 088 000,00 zł, w tym środki pochodzące z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 793 467,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 291 533,00 zł.
2. „Poprawa efektywności energetycznej gminnych budynków użyteczności publicznej” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2027 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 4 316 158,00 zł, w tym środki pochodzące ze środków europejskich 2 241 898,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 2 027 260,00 zł.
3. „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 dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład 1 980 000,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 117 000,00 zł.
4. „Prace konserwatorskie i restauratorskie na cmentarzu w Damnicy” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 407 050,00 zł, w tym dofinansowanie 392 000,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 8 000,00 zł.
5. „Modernizacja infrastruktury sportowej (gminnych boisk) w Gminie Damnica” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2023 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 3 417 000,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład 2 950 000,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 440 000,00 zł.
6. „Przebudowa drogi gminnej w Dąbrówce do działki nr 3/8” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2023 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 49 600,00 zł. W 2024 roku zaplanowano wydatki w wysokości 9 600,00 zł na sporządzenie dokumentacji. W 2025 roku wprowadzono kwotę 40 000,00 zł na kontynuację zadania.
7. „Remont zabytkowego kościoła w Damnicy” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 1 119 300,00 zł. W 2024 roku zaplanowano wydatki w wysokości 22 500,00 zł na zabezpieczenie wkładu własnego. W 2025 roku wprowadzono kwotę 1 096 800,00 zł na kontynuację zadania, która będzie stanowiła dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków.
8. „Modernizacja infrastruktury wodociągowej – ujęcie Łebień i Zagórzycy” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 80 000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano wydatki w wysokości 40 000,00 zł, a w 2025 roku również wprowadzono kwotę 40 000,00 zł na kontynuację zadania.
9. „Utworzenie lapidarium na cmentarzu w Damnicy” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 212 695,00 zł, w tym dofinansowanie 195 000,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 11 000,00 zł.

10. „Modernizacja systemu gospodarki ściekowej w Gminie Damnica” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 8 432 000,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład 7 850 000,00 zł oraz wydatki majątkowe własne w wysokości 565 000,00 zł.
11. „Budowa drogi gminnej w Mianowicach gmina Damnica” – obejmuje wydatki majątkowe w latach 2023 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 327 950,00 zł. W 2024 roku zaplanowano wydatki w wysokości 27 650,00 zł na sporządzenie dokumentacji. W 2025 roku wprowadzono kwotę 300 000,00 zł na kontynuację zadania.
12. „Opracowanie planu ogólnego Gminy Damnica” obejmuje wydatki bieżące w latach 2024 – 2025 o łącznym nakładzie finansowym 219 000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano wydatki w wysokości 43 836,00 zł, natomiast w 2025 roku kwotę 175 164,00 zł na kontynuację zadania.
13. „Obsługa pożyczki antysmogowej skierowanej do mieszkańców gminy Damnica” – obejmuje wydatki bieżące w latach 2025 – 2026 o łącznym nakładzie finansowym wynoszącym 450 000,00 zł na koszt obsługi pożyczek dla mieszkańców w celu wymiany nieefektywnych piecy grzewczych na ekologiczne źródła ciepła i termomodernizację budynków.

Kontynuowane przedsięwzięcia bieżące z udziałem środków unijnych to: „Cyberbezpieczny samorząd”, „Gmina Damnica stawia na przedszkolaków” oraz „Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach”.

II. Dochody

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2025 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2025 i wynosi 59 280 781,00 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 42 737 227 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 16 543 554,00 zł.

Prezentowane w projekcie WPF dochody bieżące sporządzone zostały o dane przyjęte do opracowania budżetu gminy na 2025 rok, tj. o:

- załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r., który ustala:

- należne dochody gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- należne dochody gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej,
- rezerwę, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego .

- pismo Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.6.6.2024.EP z dnia 25 października 2024 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.3112.48.2024 z dnia 23 października 2024 r. w sprawie określenia środków na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2025 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, wyżywienie, opłaty z najmu pomieszczeń itp.).

Wartości dla pozycji dochodów bieżących w latach 2026 – 2040 zostały zaplanowane ze wzrostem o przewidywany wskaźnik inflacji, uwzględniając również zwiększenie wpływów z tytułu udziału Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wpływów z podatku od nieruchomości ze względu na budowę elektrowni wiatrowej oraz wielu farm fotowoltaicznych (wydano pozwolenia na budowę).

Prognoza dochodów majątkowych na rok 2025 obejmuje:

- wpływy ze sprzedaży mienia 602 000,00 zł,
- wpływy z odszkodowania za przejęcie gruntów na inwestycje celu publicznego (droga S6) – 300 000,00 zł,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 800,00 zł,
- wpływy z otrzymanych dofinansowań 15 640 754,00 zł.

Ogółem dochody majątkowe wynoszą 16 543 554,00 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 2026 gdzie wprowadzono przewidywane dofinansowanie w wysokości 2 241 898,00 zł.

III. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2025 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2025 i wynosi 60 791 781,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 42 425 200,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 18 366 581,00 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.

Wartości dla pozycji wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu) zostały przyjęte w latach 2026 – 2040 ze wzrostem o przewidywany wskaźnik inflacji.

W ramach wydatków majątkowych w roku 2025 zaplanowano dwadzieścia zadań inwestycyjnych jednorocznych i wieloletnich na kwotę 18 366 581,00 zł, w tym rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 20 000,00 zł.

IV. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków 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 2025 wynik budżetu jest wartością ujemną (deficyt), który zostanie sfinansowany przychodami z emisji papierów wartościowych w kwocie 1 511 000,00 zł. Z prognoz na lata 2026 – 2040 wynika, iż każdy rok będzie kończył się globalną nadwyżką (pozycja 3 z załącznika Nr 1). Wielkości te będą w pierwszej kolejności wykorzystane na wykup obligacji zgodnie z zawartymi umowami, a w drugiej kolejności na wydatki majątkowe.

V. Przychody

Przychody w roku budżetowym 2025 zaplanowano w wysokości 2 700 000,00 zł. Kwotę tą stanowią środki z emisji obligacji komunalnych w kwocie 2 700 000,00 zł. Wpływy uzyskane z emisji papierów dłużnych zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu w wysokości 1 511 000,00 zł, a także spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji w kwocie 1 189 000,00 zł.

Spłatę prognozowanej w 2025 roku emisji obligacji komunalnych zaplanowano na lata 2030 – 2033:

- w 2030 r. – kwota 675 000,00 zł,
- w 2031 r. – kwota 675 000,00 zł,
- w 2032 r. – kwota 675 000,00 zł,
- w 2033 r. – kwota 675 000,00 zł.

VI. Rozchody

Spłaty długu Gminy Damnica w latach 2025 – 2040 zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji, wynikających z podpisanych umów, a także przychodów zaplanowanych na rok 2025. Kwota rozchodów w poszczególnych latach kształtuje się następująco:

- 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 2 130 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 2 130 000,00 zł,
- w 2029 r. – kwota 1 219 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 219 000,00 zł,
- w 2030 r. – kwota 1 875 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 875 000,00 zł,
- w 2031 r. – kwota 1 875 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 875 000,00 zł,
- w 2032 r. – kwota 1 875 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 875 000,00 zł,
- w 2033 r. – kwota 1 875 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 875 000,00 zł,
- w 2034 r. – kwota 1 197 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 197 000,00 zł,
- w 2035 r. – kwota 1 200 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 200 000,00 zł,
- w 2036 r. – kwota 1 200 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 200 000,00 zł,
- w 2037 r. – kwota 1 200 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 200 000,00 zł,
- w 2038 r. – kwota 1 299 000,00 zł, w tym: emisja obligacji 1 299 000,00 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 2025 - 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.