

PROJEKT

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Suchaniu

z dnia

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Suchań na lata 2024-2028.

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270, ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVIII/367/2023 Rady Miejskiej w Suchaniu z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Suchań na lata 2024 – 2028, zmieniona uchwałą Nr XXXIX/388/2024 z dnia 31 stycznia 2024r. zmieniona uchwałą Nr II/12/2024 z dnia 27 maja 2024r. zmieniona uchwałą Nr III/19/2024 z dnia 26 czerwca 2024r. wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 pn. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Suchań na lata 2024 – 2028 r., otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2) Załącznik Nr 2 pn. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Suchań na lata 2024 – 2028 r., otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

3) Załącznik Nr 3 pn. Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Suchań w latach 2024 – 2028, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 Uchwala Nr
z dnia 2024-07-31

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:			z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^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 środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości			
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			
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
2024	45 777 807,89	25 834 858,89	2 432 744,00	24 040,00	7 586 297,00	6 355 494,85	9 436 283,04	2 906 900,00	19 942 949,00	280 000,00	19 657 949,00
2025	33 500 000,00	31 450 000,00	2 570 000,00	25 500,00	7 200 000,00	3 720 000,00	17 934 500,00	3 150 000,00	2 050 000,00	100 000,00	0,00
2026	35 700 000,00	35 500 000,00	2 680 000,00	27 200,00	7 600 000,00	4 200 000,00	20 992 800,00	3 300 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00
2027	36 500 000,00	36 300 000,00	2 820 000,00	29 200,00	7 950 000,00	4 550 000,00	20 950 800,00	3 400 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00
2028	39 082 500,00	38 882 500,00	3 200 000,00	32 500,00	8 700 000,00	4 950 000,00	22 000 000,00	3 700 000,00	200 000,00	100 000,00	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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	w tym:
										na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	51 148 007,89	25 836 425,89	10 221 423,26	0,00	0,00	17 100,00	0,00	0,00	0,00	25 311 582,00	25 311 582,00	3 847 000,00	
2025	33 500 000,00	31 186 700,00	9 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 313 300,00	2 213 300,00	0,00	
2026	35 700 000,00	33 705 000,00	9 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995 000,00	700 000,00	0,00	
2027	36 500 000,00	33 750 000,00	9 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	800 000,00	0,00	
2028	39 082 500,00	38 882 500,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:		
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)							
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-5 370 200,00	0,00	5 598 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 598 200,00	5 370 200,00
2025	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
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

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	5.1.1	z tego:			
	4.4	w tym:					5.1.1.1	5.1.1.2	w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						łączna 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	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		
2027	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		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok, kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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 (środk ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp												
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 567,00	5 596 633,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	263 300,00	263 300,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795 000,00	1 795 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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 kwartał roku poprzedzającego plenszy 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 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
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,21%	1,65%	22,65%	TAK	TAK
2025	0,95%	x	18,24%	TAK	TAK
2026	5,73%	x	13,97%	TAK	TAK
2027	8,03%	x	13,60%	TAK	TAK
2028	0,00%	x	12,16%	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
	Dotychczasowe środki na realizację zadań, 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 i 3 ustawy x	Dotychczasowe środki na realizację zadań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotychczasowe środki na realizację zadań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotychczasowe środki na realizację zadań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotychczasowe środki na realizację zadań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotychczasowe środki na realizację zadań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotychczasowe środki na realizację zadań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotychczasowe środki na realizację zadań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
2024	1 145 643,39	1 145 643,39	1 025 007,14	3 814 584,00	3 814 584,00	2 685 867,00	1 171 987,43	1 171 987,43	981 354,25
2025	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	314 654,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 654,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 068,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ¹	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe				
2024	3 536 100,00	3 536 100,00	2 269 783,00	5 561 413,43	1 171 987,43	4 389 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 930 718,77	667 418,77	2 263 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	314 654,00	314 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	314 654,00	314 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	229 068,00	229 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	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:						
							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wydatki zwiększające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona 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 ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾						
2024	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wyklizeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwala Nr
z dnia 2024-07-31

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)				9 350 508,20	5 561 413,43	2 930 718,77	314 654,00	314 654,00	229 068,00
1.a	- wydatki bieżące				2 697 782,20	1 171 987,43	667 418,77	314 654,00	314 654,00	229 068,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 652 726,00	4 389 426,00	2 263 300,00	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.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 617 782,20	1 321 987,43	437 418,77	314 654,00	314 654,00	229 068,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 467 782,20	1 171 987,43	437 418,77	314 654,00	314 654,00	229 068,00
1.1.1.1	Rodziny Prolog - Tworzenie Lokalnych Klubów Rodzinnych - wsparcie dla kobiet w ciąży i rodzin z dziećmi do lat 5	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SUCHANIU	2024	2028	1 150 580,00	58 500,00	233 704,00	314 654,00	314 654,00	229 068,00
1.1.1.2	Wsparcie seniorów w Gminie Suchań - Działania w celu zwiększenia równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SUCHANIU	2024	2025	1 317 202,20	1 113 487,43	203 714,77	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rodziny Prolog - Tworzenie Lokalnych Klubów Rodzinnych - wsparcie dla kobiet w ciąży i rodzin z dziećmi do lat 5	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SUCHANIU	2024	2028	150 000,00	150 000,00	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				6 732 726,00	4 239 426,00	2 463 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				230 000,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan ogólny gminy Suchań - uchwalenie aktu prawa miejscowego określającego politykę przestrzenną gminy Suchań	Urząd Miejski w Suchaniu	2024	2025	230 000,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 502 726,00	4 239 426,00	2 263 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz remont dróg w miejscowości Żukowo - Poprawa jakości życia mieszkańców miejscowości Żukowo	Urząd Miejski w Suchaniu	2024	2025	6 452 726,00	4 239 426,00	2 213 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja sieci dróg w powiecie stargardzkim - Modernizacja drogi powiatowej nr 1731Z na odcinku Brudzewice - Baszkowice w kierunku torów - Poprawa stanu technicznego dróg na terenie gminy Suchań	Urząd Miejski w Suchaniu	2023	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	9 350 508,20
1.a	2 697 782,20
1.b	6 652 726,00
1.1	2 617 782,20
1.1.1	2 467 782,20
1.1.1.1	1 150 580,00
1.1.1.2	1 317 202,20
1.1.2	150 000,00
1.1.2.1	150 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	6 732 726,00
1.3.1	230 000,00
1.3.1.1	230 000,00
1.3.2	6 502 726,00
1.3.2.1	6 452 726,00
1.3.2.2	50 000,00

Suchaniu

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w

z dnia

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Suchań na lata 2024 – 2028.

Wstęp

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchań jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Suchań za rok 2023, wartości planowane na koniec III kwartału 2023, przewidywane wykonanie za rok 2023 oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Gmina Suchań w związku z powyższym informuję że okres spłaty jedyne go kredytu przypada na rok 2024.

Na dzień sporządzenia projektu WPF, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2024. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy

Suchań została przygotowana na lata 2024-2028 zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych.

Przed przystąpieniem do opracowania WPF zapoznano się z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, oraz „Wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Radę Ministrów.

Przedział czasowy 2024 – 2028 stwarza ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie, zarówno dochodów i wydatków jak też relacji długu do dochodu. Stąd wieloletnia prognoza finansowa podlega ciągłej analizie i w miarę potrzeb będzie zmieniana stosownie do uchwał budżetowych na kolejne lata.

Prognozowane dochody i wydatki opierają się na prognozach, co do przyszłych warunków działania Gminy, a nie na informacjach pewnych.

Realistyczność WPF będzie zależała od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- Czynniki wewnętrzne, zależne od decyzji organów gminy, między innymi polityka podatkowa wpływająca na wysokość dochodów gminy (poziom stawek podatków gminnych).

- Czynniki zewnętrzne, niezależne od decyzji organów gminy, między innymi przebieg procesu gospodarczego w kraju (stopa bezrobocia, inflacja, poziom PKB, oprocentowanie kredytów bankowych) regulacje prawne obowiązujące samorządy stabilność prawa w zakresie gwarantowanych dochodów JST oraz adekwatność tych dochodów w stosunku do wyznaczonych ustawowo zadań, limity zadłużenia, limity wydatków na obsługę długu, zmiany stawek podatków itp.

1. DOCHODY OGÓŁEM lat 2024 – 2028.

Dochody na rok 2024 po zmianach uchwałą Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza zostały zaplanowane na kwotę 45.777.807,89 zł, po wprowadzeniu planu dochodów na kwotę 1.391.287,43 zł między innymi na zadania;

- a) w związku z realizacją projektu pod nazwą: „Rodzinny Prolog”,
- b) w związku z realizacją projektu pod nazwą; „Wsparcie seniorów w Gminie Suchań”,

- c) w związku z udzieloną pomocą finansowe w ramach konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego „Granty Sołeckie 2024”, na następujące zadania:

- Dopuszczenie placu zabaw w miejscowości Modrzewo o zestaw zabawowy ze zjeżdżalnią.
- Dopuszczenie placu zabaw w miejscowości Wapnica o zestaw zabawowy wielofunkcyjny.
- Dopuszczenie placu zabaw w miejscowości Suchanówko o zestaw zabawowy ze zjeżdżalnią.

Dochody na roku 2024 przyjęto na podstawie:

- 1) planowanych kwot subwencji i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne realizowane przez gminę na podstawie danych ustalonych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego,

Ministerstwa Finansów,

2) przy prognozowaniu dochodów na rok 2024 przyjęto wzrosty dochodów wskaźnikiem na poziomie od 1,5% do 3,0%,

3) zwiększono prognozowane dochody o 15 % tytułem; - wpływy z podatku od nieruchomości oraz od wpływów z podatku rolnego,

4) zwiększono również dochody o 15 % z tytułu zaległości podatkowe, które prowadzone są w postępowaniu komorniczym i sądowym,

5) natomiast w latach 2025 – 2028 przyjęto wskaźnik wzrostu wpływów dochodów od 1 % do 1,5%,

6) dodatkowo planuje się pozyskanie dochodów ze źródeł zewnętrznych na dofinansowania planowanych inwestycji gminnych.

Prognozy dochodów Gminy Suchań dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.WYDATKI OGÓŁEM 2024 – 2028.

Wydatki na rok 2024 po zmianach uchwałą Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza zostały zaplanowane na kwotę 51.148.007,89 zł po wprowadzeniu kwoty 1.391.287,43zł z tego:

Zwiększenie wydatków budżetu gminy na realizację zadań na ogólną kwotę

1.391.287,43 zł z przeznaczeniem:

- 1) 208.500,00 zł na realizacją projektu pod nazwą: „Rodzinny Prolog”,
- 2) 1.113.487,43 na realizacją projektu pod nazwą; „Wsparcie seniorów w Gminie Suchań”,
- 3) 69.300,00 zł na zadania:
 - 1) Dopuszczenie placu zabaw w miejscowości Modrzewo.
 - 2) Dopuszczenie placu zabaw w miejscowości Wapnica.
 - 3) Dopuszczenie placu zabaw w miejscowości Suchanówko.

3. Zmniejszenie i zwiększenie planu wydatków budżetu gminy na kwotę 80.000,00 zł z przeznaczeniem na;

Zmniejszenie planu wydatków:

- 1) 60.000,00 zł wykonanie konserwacji rowu w dziale 010 – Rolnictwo i

- łowiectwo,
- 2) 15.000,00 zł odsetki od zaciągniętego kredytu w dziale 757 – Obsługa długu publicznego,
 - 3) 5.000,00 zł zakup energii elektrycznej w dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię i wodę.

Zwiększenie plan wydatków:

- 1) 27.500,00 zł na zakup: energii, szkolenia, zakup usług pozostałych w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,
- 2) 13.000,00 zł na zakup usług pozostałych, opłaty dla wspólnot mieszkaniowych za części wspólne w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa,
- 3) 39.500,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia tytułem należnych wypłat nagród jubileuszowych oraz wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 8,5% podstawy za 2023 r.

W wydatkach uwzględniono obowiązkowe składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz składkę na Fundusz Pracy.

Pozostałe wydatki gminy skalkulowane zostały na podstawie prognozowanego wykonania za 2023 rok z uwzględnieniem wszelkich planowanych zmian w 2024 roku.

Wydatki w latach 2024 – 2028 ustalono na podstawie wytycznych zatwierdzonych przez Radę Ministrów dotyczących zadań mikroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz planu wzrostu niektórych zadań o 1,5% do 3,0%.

W roku 2024 gmina będzie realizować zadania inwestycyjne na kwotę 24.755.986,00 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały opisane w uzasadnieniu do projektu budżetu na rok 2024 z zaznaczeniem okresu realizacji i ich źródeł finansowania.

Na lata 2025 – 2028 dochody i wydatki planuje się bez zaciągniętych zobowiązań.

3 Wyniku budżetu 2024 – 2028.

1) Pomimo zaplanowanego deficytu budżetowego na rok 2023, planuje się wykonanie nadwyżkę budżetową w wysokości 1.550.000,00 zł t.j 800.688,00 zł wypracowano za okres III kwartału 2023r. zgodnie ze (sprawozdaniem NDS za okres od początku roku do 30 września 2023r), kwotę 669.140,00 zł zostanie przesunięta z roku 2023 na rok 2024 na realizację zadań inwestycyjnych.

2) Niewykorzystane wolne środki z roku 2022 i 2023 o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych, które pochodzą między innymi z:

- z tytułu podziału wypłat, o których mowa w ustawie z dnia 17 listopada 2021r o rekompensacie dochodów utraconych przez gminę w 2018 r. w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych w wysokości 2.260.013,00 zł.

- z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57zł przyznane przez Ministra Finansów,

- z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na podstawie art. 70o ust.1 i 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 1.675.062,00 zł .

Wolne środki z roku 2023 zostaną przeznaczone na rok 2024 na zadania

inwestycyjne.

Natomiast w budżecie gminy Suchań na lata 2024 zaplanowano budżet deficytowy, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- wolnych środków - 5.370.200,00 zł ,

Na lata 2025 – 2028 – planuje się nadwyżkę budżetową.

4. Przychody budżetu w roku 2024-2028.

W roku 2024 planuje się przychody na ogólną kwotę 5.598.200,00 zł pochodzące z źródeł:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2.pkt 6 ustawy o finansach publicznych - 5.598.200,00 zł

W latach 2025 - 2028 nie planuje się przychodów – czyli zobowiązań w postaci kredytów, i pożyczek, planuje się budżet nadwyżkowy.

5. Rozchody budżetu lat 2024 -2025.

Na dzień 01.01.2024 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych zobowiązań wynosi 228.000,00 zł, (jest to 1 kredyt a jego spłata planowana jest do końca roku 2024).

Planowane rozchody przedstawiają się następująco:

W roku 2024 kwotę - 228.000,00 zł.

6. Kwota długu publicznego w latach 2024-2025.

Planowany dług gminy Suchań w latach 2024 wyniesie 228.000,00 zł

Ostatnia rata kredytu do spłaty przypada na rok 2024.

Na lata 2025 - 2028 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych.

7.Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty). Gmina Suchań takowych nie posiada.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia JST – art.243 ustawy o finansach publicznych w świetle ustawy z dnia 17 września 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jst.

Ustalono wykaz przedsięwzięć do realizacji w roku 2024 - 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3 na następujące zadania:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej oraz remont drogi w miejscowości Żukowo - Rządowy Fundusz Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznej, łączny nakład finansowy – 6.452.726,00 zł. (w/w zadanie inwestycyjne wykazano w wykazie przedsięwzięć z uwagi na realizację zadania od roku 2024 a przewidywane zakończenie zadania będzie w roku 2025 aby pokazać nakłady poniesione na w/w zadanie).

2. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie na rok 2025 pod nazwa: „Modernizacja sieci dróg w powiecie stargardzkim – Modernizacja drogi powiatowej nr 1731Z na odcinku Brudzewice – Baszkowice w kierunku torów” :

Rok 2025 – 50.000,00 zł

Nowe dodano przedsięwzięcie na zadanie bieżące: „ Plan ogólny gminy Suchań” na kwotę 230.000,00 zł, okres realizacji rok 2024 – 2025.

Dodano do wykazu przedsięwzięć do realizacji w roku 2024 – 2028 następujące zadanie:

1. pod nazwą: „Rodzinny Prolog”
 - a) celem projektu jest tworzenie Lokalnych Klubów Rodzinnych – wsparcie dla kobiet w ciąży i rodzin z dziećmi do lat 5, ze wsparcia skorzysta 154 osoby, średnio około 38 osób na rok.
 - b) okres realizacji projektu 01.04.2024 – 30.09.2028 r.

2. pod nazwą; „Wsparcie seniorów w Gminie Suchań”,
 - a) celem projektu jest zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług, w ramach zadania przewiduje się usługi opiekuńcze oraz rehabilitację w miejscu zamieszkania podopiecznego, wsparcie psychologiczne, tax społeczne dla seniora, usługi drobnych napraw i remontów, zakup sprzętu rehabilitacyjnego, oraz dalsze prowadzenie Klubu Seniora w miejscowościach Brudzewice, Wapnica, Tarnowo i Nosowo.
 - b) okres realizacji 01.07.2024 – 31.08.2025r.