

Uchwała Nr IV/29/2024

Rady Miejskiej w Suchaniu

z dnia 13 sierpnia 2024r.

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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY

Marzena Szczerba

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 Uchwała Nr IV/29/2024
z dnia 2024-08-13

Lp	1	z tego:										w tym:
		z tego:					z tego:					
		Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- tacji i przeznaco- zonych na cele bieżące x 3)	pozosta- łe docho- dy bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nierucho- mości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprze- dazy majątku ^x	
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	46 061 363,89	2 432 744,00	24 040,00	7 586 297,00	6 367 800,85	9 664 533,04	3 056 900,00	19 995 949,00	280 000,00	19 710 949,00		
2025	34 593 100,00	2 570 000,00	25 500,00	7 200 000,00	3 720 000,00	17 934 500,00	3 150 000,00	3 143 100,00	100 000,00	0,00		
2026	35 700 000,00	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	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	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 planowym, 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 wykraczających poza minimalny (5-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się docho-
dy 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 docho-
dy bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:			w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
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	51 431 563,89	25 988 731,89	10 223 529,26	0,00	0,00	15 100,00	0,00	0,00	0,00	25 442 832,00	25 442 832,00	3 847 000,00	
2025	34 593 100,00	30 994 300,00	9 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 598 800,00	3 598 800,00	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	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
Lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2024	-5 370 200,00	0,00	0,00	5 598 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 598 200,00	0,00	0,00	5 598 200,00	0,00	5 370 200,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:	
								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
			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty 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	4.1	4.5	4.5.1	5	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	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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zromoważenia 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	wolnymi 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			
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 683,00	5 674 883,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	455 700,00	455 700,00
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 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 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 pierwszy rok poprzedzającego 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, 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, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	1,23%	0,47%	20,47%	22,65%	TAK	TAK
2025	0,00%	1,64%	16,10%	18,27%	TAK	TAK
2026	0,00%	5,73%	11,82%	14,11%	TAK	TAK
2027	0,00%	8,03%	11,45%	13,74%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	10,00%	12,29%	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	9.1	w tym:			w tym:			w tym:	
		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 bieżące zadania	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	Dotychczasowe środki na bieżące 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 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:
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	1 145 643,39	1 145 643,39	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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 ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
	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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2024	3 536 100,00	3 536 100,00	2 269 783,00	5 535 569,39	1 145 643,39	4 389 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 285 500,00	0,00	0,00	4 216 218,77	667 418,77	3 548 800,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	314 654,00	314 654,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa w formie wykonywania w budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
				w tym:		w tym:						
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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		
2024	228 000,00	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	x	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 pomieszone 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 – 8.3.11 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 wyłączeniu 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, informację 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 Uchwała Nr IV/29/2024
z dnia 2024-08-13

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)				10 610 164,16	4 216 218,77	314 654,00	314 654,00	314 654,00	229 068,00
1.a	- wydatki bieżące				2 671 438,16	667 418,77	314 654,00	314 654,00	314 654,00	229 068,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 938 726,00	3 548 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				3 877 438,16	1 722 918,77	314 654,00	314 654,00	314 654,00	229 068,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 441 438,16	437 418,77	314 654,00	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	314 654,00	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	1 290 858,16	1 087 143,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 436 000,00	1 500 000,00	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
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego na potrzeby Ochotniczej Straży pożarnej w Wapnicy - jest wsparcie jednostki OSP w Wapnicy odpowiedzialnej za prowadzenie akcji ratowniczych oraz usuwanie skutków klęsk żywiołowych i katastrof	Urząd Miejski w Suchaniu	2024	2025	1 286 000,00	500,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				230 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 502 726,00	4 239 426,00	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	10 610 164,16
1.a	2 671 438,16
1.b	7 938 726,00
1.1	3 877 438,16
1.1.1	2 441 438,16
1.1.1.1	1 150 580,00
1.1.1.2	1 290 858,16
1.1.2	1 436 000,00
1.1.2.1	150 000,00
1.1.2.2	1 286 000,00
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

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/29/2024
Rady Miejskiej w Suchaniu
z dnia 13 sierpnia 2024r.

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 „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, oraz „Wytocznymi 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 OGÓLEM lat 2024 – 2028.

Dochody na rok 2024 po zmianach uchwałą Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza zostały zaplanowane na kwotę 44.061.363,89 zł, po wprowadzeniu planu dochodów na kwotę 1.672.537,43 zł między innymi na zadania:

- a) Realizację projektu pod nazwą: „Rodzinny Prolog”,
- b) Realizację projektu pod nazwą: „Wsparcie seniorów w Gminie Suchań”,
- c) Udzielenie pomocy finansowej 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.
- d) 29.750,00 zł dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich przekazane przez Starostwo.
- e) 53.000,00 zł otrzymano dotacje ze Starostwa Powiatowego na realizację wspólnie realizowanego zadania pod nazwą: „Przebudowa dróg w miejscowości Słodkowo”.
- f) 24.300,00 dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.

- k) 30.000,00 zł dochody z tytułu funduszu alimentacyjnego z zasiłków rodzinnych,
- i) 150.000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych.

Dochody na rok 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 51.431.563,89 zł po wprowadzeniu kwoty 1.672.537,43 zł z tego:

- Zwiększenie wydatków budżetu gminy na realizację zadań na ogólną kwotę 1.672.537,43 zł z przeznaczeniem:
- 1) 208.500,00 zł na realizację projektu pod nazwą: „Rodzinny Prolog”,
 - 2) 1.113.487,43 na realizację projektu pod nazwą; „Wsparcie seniorów w

Gminie Suchań”,

3) 69.300,00 zł na zadania:

a) Dopuszczenie placu zabaw w miejscowości Modrzewo.

b) Dopuszczenie placu zabaw w miejscowości Wapnica.

c) Dopuszczenie placu zabaw w miejscowości Suchanówko.

4) 83.300,00 zł na wykonanie prac przy kanalikach kanalizacji deszczowej oraz korytka odwadniające przy drogach gminnych w miejscowości Żukowo.

5) 22.950,00 zł na zadanie odwodnienie przepustu stabilizacji skarpy oczyszczenie rowu i ułożenie odwodnienia drogi w miejscowości Słodkowo.

6) 15.000,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej „Budowa Skateparku” w miejscowości Suchań.

7) 150.000,00 zł dotacja dla TPD na prowadzenie przedszkoli niepublicznych w Wapnicy i Suchaniu

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 25.442.832,00 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,

pro wizje, 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 zadania:

1. „Rodzinny Prolog”
 - a) Celem projektu jest tworzenie Lokalnych Klubów Rodziny – 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. „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.
3. „Zakup średniego samochodu ratowniczego – gaśniczego na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Wapnicy”.
 - a) Okres realizacji 2024 – 2025.

