



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 20 stycznia 2023 r.

Poz. 331

UCHWAŁA NR XXXVI/539/2022 RADY GMINY LUZINO

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 1005, 1079, 1561), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾), art. 14, art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.²⁾), art. 5 ust. 1, ust. 2 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. poz. 1692, 1967, 2236), art. 65 ust. 5 pkt. 6 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020r. poz. 568 z późn. zm.³⁾),

Rada Gminy Luzino uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2023 - 2035, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmienia się wykaz realizowanych i planowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Luzino do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w prognozie,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy - do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Luzino do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

§ 4. Zgodnie z art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy

¹⁾ Dalsze zmiany opublikowano w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414.

²⁾ Dalsze zmiany opublikowano w Dz. U. z 2022r. poz. 584, 830, 930, 1002, 1087, 1161, 1383, 1501, 1692, 1733.

³⁾ Dalsze zmiany opublikowano w Dz. U. z 2020 r. poz. 695, 1086, 1262, 1478, 1747, 2157, 2255, z 2021r. poz. 1535, 2368, z 2022r. poz. 64, 202, 1692, 1790, 1561, 1967, 2127, 2236.

w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Luzino do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Bartłomiej Formela

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVI/539/2022

Rady Gminy Luzino

z dnia 29 grudnia 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym:		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 2022	115 755 344,84	101 457 208,34	16 838 442,00	459 000,00	27 965 963,00	33 680 596,84	22 513 206,50	7 156 276,00	14 298 136,50	1 500 294,00	12 788 712,50
2023	112 967 208,00	94 415 218,00	13 979 869,00	353 724,00	35 348 657,00	13 164 694,00	31 568 274,00	8 404 390,00	18 551 990,00	800 000,00	17 750 490,00
2024	116 476 025,00	106 064 587,00	15 025 753,00	489 794,00	34 224 894,00	24 135 418,00	32 188 728,00	7 954 759,00	10 411 438,00	1 150 000,00	9 261 438,00
2025	119 720 881,00	109 773 054,00	16 653 603,00	505 957,00	33 750 873,00	24 997 887,00	33 864 734,00	8 434 759,00	9 947 827,00	200 000,00	9 747 827,00
2026 ⁴⁾	122 437 000,00	113 087 000,00	17 530 000,00	607 000,00	34 864 000,00	26 047 000,00	34 039 000,00	9 200 000,00	9 350 000,00	200 000,00	9 150 000,00
2027	118 409 422,00	112 210 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 198 922,00	0,00	0,00
2028	118 478 587,00	112 678 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	0,00
2029	121 115 881,00	116 115 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2030	123 300 181,00	119 000 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00
2031	125 586 000,00	122 586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2032	128 452 000,00	127 452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2033	132 269 560,00	130 769 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2034	134 865 000,00	132 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2035	137 548 000,00	134 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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 (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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
Wykonanie 2022	127 441 661,42	107 879 282,55	42 678 207,56	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	350 000,00	0,00	19 562 378,87	19 562 378,87	500 000,00
2023	122 362 290,00	97 092 875,13	48 909 480,28	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	350 000,00	0,00	25 269 414,87	25 269 414,87	0,00
2024	111 080 457,00	97 092 005,00	51 394 569,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	350 000,00	0,00	13 988 452,00	13 988 452,00	0,00
2025	114 749 449,00	98 944 765,00	52 000 000,00	0,00	0,00	1 582 000,00	0,00	95 700,00	0,00	15 804 684,00	15 804 684,00	0,00
2026 ²	117 689 776,00	100 946 369,00	52 591 419,00	0,00	0,00	1 314 205,00	0,00	72 800,00	0,00	16 743 407,00	16 743 407,00	0,00
2027	113 662 198,00	101 216 380,00	53 125 000,00	0,00	0,00	1 035 168,00	0,00	56 800,00	0,00	12 445 818,00	12 445 818,00	0,00
2028	113 231 363,00	102 192 871,00	47 899 485,00	0,00	0,00	852 558,00	0,00	40 900,00	0,00	11 038 492,00	11 038 492,00	0,00
2029	115 868 657,00	104 258 657,00	49 096 972,00	0,00	0,00	660 656,00	0,00	24 900,00	0,00	11 610 000,00	11 610 000,00	0,00
2030	118 352 957,00	105 548 857,00	50 324 000,00	0,00	0,00	568 904,00	0,00	11 100,00	0,00	12 804 100,00	12 804 100,00	0,00
2031	120 988 776,00	107 725 857,00	51 582 506,00	0,00	0,00	435 229,00	0,00	4 000,00	0,00	13 262 919,00	13 262 919,00	0,00
2032	123 960 356,00	111 177 857,00	52 872 069,00	0,00	0,00	286 377,00	0,00	1 600,00	0,00	12 782 499,00	12 782 499,00	0,00
2033	128 744 560,00	114 787 000,00	54 193 870,00	0,00	0,00	141 395,00	0,00	0,00	0,00	13 957 560,00	13 957 560,00	0,00
2034	133 865 000,00	119 065 000,00	56 053 000,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00
2035	136 548 000,00	120 248 000,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	16 300 000,00	16 300 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	-11 686 316,58	0,00	16 262 584,58	0,00	0,00	2 966 866,69	2 966 866,69	13 295 717,89	8 719 449,89
2023	-9 395 082,00	0,00	13 870 650,00	9 500 000,00	5 024 432,00	0,00	0,00	4 370 650,00	4 370 650,00
2024	5 395 568,00	5 395 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 971 432,00	4 971 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	4 747 224,00	4 747 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 747 224,00	4 747 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 247 224,00	5 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 247 224,00	5 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 947 224,00	4 947 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 597 224,00	4 597 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 491 644,00	4 491 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 525 000,00	3 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 516 268,00	4 516 268,00	1 340 811,00	0,00	1 340 811,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 475 568,00	4 475 568,00	1 340 811,00	0,00	1 340 811,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 395 568,00	5 395 568,00	1 340 811,00	0,00	1 340 811,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 971 432,00	4 971 432,00	1 146 311,00	0,00	1 146 311,00
2026 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	4 747 224,00	4 747 224,00	622 131,00	0,00	622 131,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 747 224,00	4 747 224,00	622 131,00	0,00	622 131,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 247 224,00	5 247 224,00	622 130,00	0,00	622 130,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 247 224,00	5 247 224,00	622 130,00	0,00	622 130,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 947 224,00	4 947 224,00	622 130,00	0,00	622 130,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 597 224,00	4 597 224,00	422 224,00	0,00	422 224,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 491 644,00	4 491 644,00	316 644,00	0,00	316 644,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 525 000,00	3 525 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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						
Lp.	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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	44 892 556,00	0,00	-6 422 074,21	9 840 510,37	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 916 988,00	0,00	-2 677 657,13	1 692 992,87	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	44 521 420,00	0,00	8 972 582,00	8 972 582,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	39 549 988,00	0,00	10 828 289,00	10 828 289,00	
2026 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	34 802 764,00	0,00	12 140 631,00	12 140 631,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 055 540,00	0,00	10 994 120,00	10 994 120,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 808 316,00	0,00	10 485 716,00	10 485 716,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 561 092,00	0,00	11 857 224,00	11 857 224,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 613 868,00	0,00	13 451 324,00	13 451 324,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 016 644,00	0,00	14 860 143,00	14 860 143,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 525 000,00	0,00	16 274 143,00	16 274 143,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	15 982 560,00	15 982 560,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	13 800 000,00	13 800 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 300 000,00	14 300 000,00	

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.

Wyszczególnienie	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 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 plan 3 kwartałów 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
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	-6,93%	-4,72%	x	x	x	x
2023	6,63%	-1,33%	-0,35%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2024	6,96%	13,39%	14,80%	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2025	6,27%	14,64%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2026 ²	6,17%	15,46%	x	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2027	4,55%	10,72%	x	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2028	4,83%	10,06%	x	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2029	4,53%	10,78%	x	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2030	4,10%	11,78%	x	10,53%	10,53%	TAK	TAK
2031	3,76%	12,48%	x	12,40%	12,40%	TAK	TAK
2032	3,50%	12,99%	x	12,27%	12,27%	TAK	TAK
2033	2,80%	12,33%	x	12,04%	12,04%	TAK	TAK
2034	0,82%	10,45%	x	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2035	0,77%	10,66%	x	11,55%	11,55%	TAK	TAK

[illegible]

[illegible]

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków 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⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	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
Wykonanie 2022	4 516 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	4 475 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 395 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 471 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026 ²	4 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 947 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 597 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 491 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń

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

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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVI/539/2022

Rady Gminy Luzino

z dnia 29 grudnia 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialn a lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 348 640,88	7 364 937,00	4 736 410,00	1 890 000,00	0,00	0,00	15 726 285,55
1.a	- wydatki bieżące				1 407 047,55	270 994,00	82 300,00	0,00	0,00	0,00	1 106 947,55
1.b	- wydatki majątkowe				14 941 593,33	7 093 943,00	4 654 110,00	1 890 000,00	0,00	0,00	14 619 338,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				1 871 482,55	256 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 482,55
1.1.1	- wydatki bieżące				927 047,55	173 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927 047,55
1.1.1.3	Projekt WIFI 4eu -	URZĄD GMINY LUZINO	2020	2023	48 500,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 500,00
1.1.1.4	Dobry Strat etap 2- kontynuacja programu rozwoju OWP Gminy Luzino" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Soplecznego - Utworzenie 30 trwałych miejsc edukacji przedszkolnej oraz poprawa jakosci edukacji przedszkolnej w Gminie Luzino	URZĄD GMINY LUZINO	2021	2023	878 547,55	167 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 547,55
1.1.2	- wydatki majątkowe				944 435,00	83 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842 435,00
1.1.2.1	Dobry Strat etap 2- kontynuacja programu rozwoju OWP Gminy Luzino" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Soplecznego - Utworzenie 30 trwałych miejsc edukacji przedszkolnej oraz poprawa jakosci edukacji przedszkolnej w Gminie Luzino	URZĄD GMINY LUZINO	2021	2023	944 435,00	83 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842 435,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostale (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				14 477 158,33	7 108 243,00	4 736 410,00	1 890 000,00	0,00	0,00	13 956 803,00
1.3.1	- wydatki bieżące				480 000,00	97 600,00	82 300,00	0,00	0,00	0,00	179 900,00
1.3.1.1	PROGRAM SZCZEPIEŃ PRZECIWKO ZAKAŻENIOM WIRUSEM BRODAWCZAKA LUDZKIEGO (HPV) W GMINIE LUZINO NA	URZĄD GMINY LUZINO	2020	2024	480 000,00	97 600,00	82 300,00	0,00	0,00	0,00	179 900,00

	LATA 2020-2024 - Zapobieganie chorobie nowotworowej										
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 997 158,33	7 010 643,00	4 654 110,00	1 890 000,00	0,00	0,00	13 776 903,00
1.3.2.1	Drogi dojazdowe oraz ciagi pieszo-rowerowe do węzła integracyjnego na działkach pomiędzy torami , a ul. Spółdzielców w Luzinie" -	URZĄD GMINY LUZINO	201 7	2025	352 255,33	43 000,00	44 000,00	45 000,00	0,00	0,00	132 000,00
1.3.2.1 4	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Luzinie - Usprawnienie części biologicznej i mechanicznej oczyszczalni, przyjmowania i odprowadzania ścieków oraz poprawa warunków socjalnych pracowników oczyszczalni	URZĄD GMINY LUZINO	202 2	2025	13 494 903,00	6 817 643,00	4 610 110,00	1 845 000,00	0,00	0,00	13 494 903,00
1.3.2.1 8	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kębłowie - Poprawa warunków kształcenia w celu realizacji zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.	URZĄD GMINY LUZINO	202 2	2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY LUZINO NA LATA 2023 – 2035**

Zgodnie z zapisami obowiązującymi w art. 227 Ustawy o finansach publicznych, wieloletnia prognoza finansowa (WPF) Gminy Luzino obejmuje okres do roku 2033, tj., do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do spłaty pożyczek i kredytów.

Wielkości wykazane dla roku 2023 są zgodne z projektem budżetu Gminy Luzino oraz zawartymi w nim objaśnieniami. Natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2024 do 2033 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ust.1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych) są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Opracowując prognozę na lata 2023-2035, kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też wykonaniem za rok 2022 oraz projektem budżetu na rok 2023.

Wydatki bieżące wykazane w wieloletniej prognozie finansowej w roku 2023 są zgodne z projektem budżetu, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na daną grupę wydatków, przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Luzino zakłada, iż powstały w roku 2023 ujemny wynik budżetu w wysokości 9 395 082,00 zł zostanie zrównoważony przychodami jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, stanowiącej środki pochodzące z rezerwy subwencji ogólnej w 2022 roku oraz dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie łącznej 3 880 000,00 zł, a także ze środków dotyczących niezrealizowanego w 2022 roku zadania „Cyfrowa Gmina” w kwocie 490 650,00 zł,” oraz kredytem długoterminowym w kwocie 5 024 432,00 zł.

Natomiast rozchody w kwocie 4 475 568,00 zł planuje się pokryć środkami pochodzącymi kredytu bankowego w wysokości 4 475 568,00 zł. Zgodnie z prognozą, spłata I raty kapitałowej planowanego kredytu nastąpi w na koniec I kwartału 2025 roku, a zakończy się 31.12.2035 roku.

Począwszy od roku 2024, budżet został zaplanowany z nadwyżką budżetową, która rokrocznie przeznaczana będzie na rozchody budżetu wyciekające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Określone w kolumnach wieloletniej prognozy finansowej (w. 10.6) spłaty, to wielkości dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek, które wynikają z podpisanych umów i ustalonych harmonogramów spłat. Z kolei rozchody (w.5 i 5.1) to wartości uwzględniające spłaty wynikające również z nowego- planowanego zobowiązania.

Dla przychodów zaplanowywanych do zaciągnięcia w roku 2023 przyjęto szacunkowe koszty odsetek i ich spłatę, zaś spłaty rat kapitałowych ustalono w następujący sposób, tj.:

- | | |
|---|------------------|
| 1) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2025 – | 500 000,00 zł, |
| 2) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2026 – | 500 000,00 zł, |
| 3) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2027 – | 500 000,00 zł, |
| 4) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2028- | 1 000 000,00 zł, |
| 5) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2029- | 1 000 000,00 zł, |

6) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2030-	1 000 000,00 zł,
7) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2031-	1 000 000,00 zł,
8) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2032-	1 000 000,00 zł,
9) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2033-	1 000 000,00 zł,
10) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2034-	1 000 000,00 zł,
11) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2035-	1 000 000,00 zł,

Planowana w 2023 roku, a także w kolejnych latach uwzględnionych w wieloletniej prognozie finansowej spłata rat, obsługa oraz poziom długu po dokonaniu ustawowych włączeń, nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Dokonane w dokumencie wyłączenia ustawowe spłat zobowiązań dotyczą :

- 1) kredytów zaciągniętych w 2017 roku w łącznej kwocie 6 315 000,00 zł, z czego wyłączeniu podlega kwota 1 167 000,00 zł, którą został sfinansowany wkład własny, realizowanych w 2017 roku zadań, na jakie gmina otrzymała dofinansowanie ze środków budżetu UE w wysokości powyżej 60% wydatków kwalifikowalnych, tj.:
 - a) zadanie „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Gminie Luzino”,
 - b) zadanie „Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na energooszczędne w ciągach komunikacyjnych i ogólnodostępnych przestrzeniach publicznych w Gminie Luzino”,
 - c) zadanie „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Luzino”.
- 2) kredytów i pożyczek zaciągniętych w 2018 roku w łącznej kwocie 29 200 000,00 zł, czego wyłączeniu podlega kwota 7 898 972,00 zł, którą sfinansowano wkład własny, zadań realizowanych w 2018 na jakie gmina otrzymała dofinansowanie ze środków budżetu UE w wysokości powyżej 60% wydatków kwalifikowalnych, tj.:
 - a) zadanie „Przebudowa drogi ul. Tartacznej i Przemysłowej w Luzinie”,
 - b) zadanie „Bezpieczny powiat”,
 - c) zadanie „Dobry Start- program rozwoju przedszkoli Gminy Luzino”,
 - d) zadanie „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Luzino”.
- 3) kredytu zaciągniętego w 2019 roku w łącznej kwocie 2 096 748,00 zł, gdzie wyłączeniu podlega całość zobowiązania, która dotyczyła sfinansowania wkładu własnego zadania „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Luzino”.