



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 29.01.2024 r.

Poz. 448

UCHWAŁA NR XLVI/667/2023 RADY GMINY LUZINO

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688), 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), 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 2023 r. poz. 103 z późn. zm.),

RADA GMINY LUZINO uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024 - 2040, 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. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Bartłomiej Formela

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVI/667/2023

Rady Gminy Luzino

z dnia 28 grudnia 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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 2023	106 283 497,07	100 761 319,07	13 979 869,00	353 724,00	40 233 162,00	15 878 796,90	30 315 767,17	8 404 390,00	5 522 178,00	19 000,00	5 503 178,00
2024	121 369 000,00	108 009 466,00	17 446 140,00	1 311 635,00	45 615 199,00	12 928 687,68	30 707 804,32	8 867 570,00	13 359 534,00	600 000,00	12 759 534,00
2025	136 462 881,00	123 515 054,00	21 653 603,00	1 905 957,00	52 750 873,00	14 997 887,00	32 206 734,00	9 900 759,00	12 947 827,00	200 000,00	12 747 827,00
2026	146 266 000,00	132 416 000,00	25 530 000,00	2 200 000,00	54 600 000,00	16 047 000,00	34 039 000,00	10 900 000,00	13 850 000,00	200 000,00	13 160 000,00
2027 ⁴⁾	154 805 042,00	142 290 000,00	30 850 000,00	2 500 000,00	56 240 000,00	16 900 000,00	35 800 000,00	11 900 000,00	12 515 042,00	0,00	12 515 042,00
2028	157 758 700,00	146 558 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	0,00
2029	158 955 461,00	150 955 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00
2030	161 784 125,00	155 484 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	0,00
2031	165 148 650,00	160 148 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2032	168 029 972,00	164 953 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 076 862,00	0,00	0,00
2033	173 246 064,00	169 901 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 344 361,00	0,00	0,00
2034	176 998 754,00	174 998 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2035	183 248 717,00	180 248 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2036	187 656 178,00	185 656 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2037	192 687 688,00	191 225 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 825,00	0,00	0,00
2038	197 050 380,00	195 050 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2039	200 921 388,00	198 921 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2040	204 930 416,00	202 930 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			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 2023	114 595 178,14	104 514 971,27	50 008 447,58	0,00	0,00	3 361 750,00	0,00	567 708,00	0,00	10 080 206,87	10 032 757,47	0,00
2024	136 415 627,00	108 551 209,79	56 117 447,86	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	346 292,00	0,00	27 864 417,21	27 864 417,21	0,00
2025	131 991 449,00	114 444 765,00	60 503 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	239 622,00	0,00	17 546 684,00	17 546 684,00	0,00
2026	142 018 776,00	122 275 369,00	64 150 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	196 092,00	0,00	19 743 407,00	19 743 407,00	0,00
2027 ²	149 657 818,00	129 612 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	102 740,00	0,00	20 045 818,00	20 045 818,00	0,00
2028	152 211 476,00	133 500 360,00	70 040 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	71 962,00	0,00	18 711 116,00	18 711 116,00	0,00
2029	153 408 237,00	137 505 370,00	72 141 200,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	43 882,00	0,00	15 902 867,00	15 902 867,00	0,00
2030	156 336 901,00	141 630 531,00	74 305 230,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	16 367,00	0,00	14 706 370,00	14 706 370,00	0,00
2031	160 051 426,00	145 879 446,00	76 534 150,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	5 400,00	0,00	14 171 980,00	14 171 980,00	0,00
2032	163 038 328,00	150 255 829,00	78 830 174,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	2 700,00	0,00	12 782 499,00	12 782 499,00	0,00
2033	168 721 064,00	154 763 504,00	81 195 080,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	13 957 560,00	13 957 560,00	0,00
2034	174 148 754,00	159 406 409,00	83 630 932,00	0,00	0,00	152 904,00	0,00	0,00	0,00	14 742 345,00	14 742 345,00	0,00
2035	180 398 717,00	164 188 601,00	0,00	0,00	0,00	112 904,00	0,00	0,00	0,00	16 210 116,00	16 210 116,00	0,00
2036	184 656 178,00	169 114 260,00	0,00	0,00	0,00	72 904,00	0,00	0,00	0,00	15 541 918,00	15 541 918,00	0,00
2037	189 487 688,00	174 187 688,00	0,00	0,00	0,00	29 885,00	0,00	0,00	0,00	15 300 000,00	15 300 000,00	0,00
2038	195 050 380,00	177 671 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 378 938,00	17 378 938,00	0,00
2039	198 921 388,00	181 224 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 696 517,00	17 696 517,00	0,00
2040	202 430 416,00	184 849 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 581 048,00	17 581 048,00	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 2023	-8 311 681,07	0,00	17 902 529,47	10 700 000,00	6 224 432,00	0,00	0,00	7 202 529,47	7 202 529,47
2024	-15 046 627,00	0,00	20 442 195,00	17 700 000,00	12 304 432,00	0,00	0,00	2 742 195,00	2 742 195,00
2025	4 471 432,00	4 471 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 247 224,00	4 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	5 147 224,00	5 147 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 547 224,00	5 547 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 547 224,00	5 547 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 447 224,00	5 447 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 097 224,00	5 097 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 991 644,00	4 991 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 525 000,00	4 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 500 000,00	2 500 000,00	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 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	4 471 432,00	4 471 432,00	1 146 311,00	0,00	1 146 311,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 247 224,00	4 247 224,00	622 131,00	0,00	622 131,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	5 147 224,00	5 147 224,00	622 131,00	0,00	622 131,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 547 224,00	5 547 224,00	622 130,00	0,00	622 130,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 547 224,00	5 547 224,00	622 130,00	0,00	622 130,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 447 224,00	5 447 224,00	622 130,00	0,00	622 130,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 097 224,00	5 097 224,00	422 224,00	0,00	422 224,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 991 644,00	4 991 644,00	316 644,00	0,00	316 644,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 525 000,00	4 525 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego: wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	51 116 988,00	0,00	-3 753 652,20	3 448 877,27
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 421 420,00	0,00	-541 743,79	2 200 451,21
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	58 949 988,00	0,00	9 070 289,00	9 070 289,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	54 702 764,00	0,00	10 140 631,00	10 140 631,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	49 555 540,00	0,00	12 678 000,00	12 678 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	44 008 316,00	0,00	13 058 340,00	13 058 340,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	38 461 092,00	0,00	13 450 091,00	13 450 091,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	33 013 868,00	0,00	13 853 594,00	13 853 594,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	27 916 644,00	0,00	14 269 204,00	14 269 204,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	22 925 000,00	0,00	14 697 281,00	14 697 281,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 400 000,00	0,00	15 138 199,00	15 138 199,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	15 550 000,00	0,00	15 592 345,00	15 592 345,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	12 700 000,00	0,00	16 060 116,00	16 060 116,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	16 541 918,00	16 541 918,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	17 038 175,00	17 038 175,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	17 378 938,00	17 378 938,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	17 696 517,00	17 696 517,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 081 048,00	18 081 048,00

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 2023	0,00%	-1,50%	-1,48%	x	x	x	x
2024	6,85%	2,38%	3,01%	9,81%	9,56%	TAK	TAK
2025	5,79%	11,31%	x	8,73%	8,48%	TAK	TAK
2026	5,87%	11,64%	x	8,57%	8,45%	TAK	TAK
2027 ²	5,12%	11,71%	x	7,88%	7,77%	TAK	TAK
2028	4,54%	10,14%	x	8,44%	8,33%	TAK	TAK
2029	4,29%	9,97%	x	7,55%	7,43%	TAK	TAK
2030	3,99%	9,81%	x	8,07%	7,95%	TAK	TAK
2031	3,68%	9,67%	x	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2032	3,47%	9,55%	x	10,61%	10,61%	TAK	TAK
2033	3,16%	9,41%	x	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2034	1,72%	9,00%	x	10,04%	10,04%	TAK	TAK
2035	1,64%	8,97%	x	9,65%	9,65%	TAK	TAK
2036	1,66%	8,95%	x	9,48%	9,48%	TAK	TAK
2037	1,69%	8,93%	x	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2038	1,03%	8,91%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2039	1,01%	8,90%	x	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2040	1,23%	8,91%	x	9,01%	9,01%	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:						wypłaty 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 2023	4 475 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	5 395 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	4 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027 ²	4 747 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 247 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 947 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 597 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 491 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	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.

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.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 XLVI/667/2023

Rady Gminy Luzino

z dnia 28 grudnia 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 487 819,33	20 328 713,00	11 016 271,00	7 175 426,00	0,00	0,00	41 992 286,00
1.a	- wydatki bieżące				480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 007 819,33	20 328 713,00	11 016 271,00	7 175 426,00	0,00	0,00	41 812 386,00
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:				1 106 061,00	1 106 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 061,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 106 061,00	1 106 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 061,00
1.1.2.2	Przebudowa ul. Olimpijskiej w Luzinie polegająca na budowie chodnika wraz z remontem nawierzchni jezdni - Usprawnienie ruchu komunikacyjnego poprzez umożliwienie alternatywnego wyjazdu z Luzina	GMINNY OŚRODEK SPORTU,REKREACJI I TURYSTYKI	2023	2024	1 106 061,00	1 106 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 061,00
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 pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				41 381 758,33	19 222 652,00	11 016 271,00	7 175 426,00	0,00	0,00	40 886 225,00
1.3.1	- wydatki bieżące				480 000,00	0,00	0,00	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 LATA 2020-2024 - Zapobieganie chorobie nowotworowej	URZĄD GMINY LUZINO	2020	2024	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 901 758,33	19 222 652,00	11 016 271,00	7 175 426,00	0,00	0,00	40 706 325,00
1.3.2.1	Drogi dojazdowe oraz ciągi pieszo-rowerowe do węzła integracyjnego na działkach pomiędzy torami , a ul. Spółdzielców w Luzinie" -	URZĄD GMINY LUZINO	2017	2026	352 255,33	48 525,00	51 921,00	56 076,00	0,00	0,00	156 822,00
1.3.2.14	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Luzinie - Usprawnienie części biologicznej i mechanicznej oczyszczalni, przyjmowania i odprowadzania ścieków oraz poprawa warunków socjalnych pracowników oczyszczalni	URZĄD GMINY LUZINO	2022	2025	13 494 903,00	10 961 621,00	1 845 000,00	0,00	0,00	0,00	13 494 903,00
1.3.2.18	Budowa przedszkola gminnego w Kębłowie - Wzrost dostępności i poprawa warunków kształcenia w zakresie edukacji przedszkolnej oraz zwiększenie liczby miejsc w placówkach przedszkolnych.	LUZINO	2024	2026	9 500 000,00	150 000,00	4 675 000,00	4 675 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
1.3.2.19	Budowa dróg na terenie gminy Luzino - Utwardzenie nawierzchni dróg w celu poprawy jakości eksploatacyjnej, poprawy estetyki pasa drogowego, budowie nieistniejącego odcinka ul. ks. Machalewskiego w celu poprawy komunikacyjnej w centrum miejscowości Luzino.	LUZINO	2022	2024	9 982 100,00	7 378 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 982 100,00
1.3.2.22	Budowa studni głębinowych w miejscowościach Kębłowo i Sychowo - Zapewnienie ciągłości dostaw wody mieszkańcom Kębłowa i Sychowa	LUZINO	2024	2025	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.24	Budowa żłobka gminnego w Kębłowie - Zaspokojenie potrzeb gminy w zakresie opieki nad dziećmi do lat 3 oraz umożliwienie młodym mamom powrotu na rynek pracy.	LUZINO	2024	2026	5 072 500,00	183 800,00	2 444 350,00	2 444 350,00	0,00	0,00	5 072 500,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi gminnej ul. Wiśniowej w Luzinie o budowę nawierzchni drogi i budowę chodnika. - Utwardzenie nawierzchni drogi w celu poprawy jakości eksploatacyjnej, poprawa estetyki pasa drogowego, budowa chodnika w celu poprawy bezpieczeństwa pieszych, budowa kanalizacji deszczowej w celu odprowadzenia wód opadowych	LUZINO	2023	2024	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY LUZINO NA LATA 2024 – 2040**

Zgodnie z zapisami obowiązującymi w art. 227 Ustawy o finansach publicznych, wieloletnia prognoza finansowa (WPF) Gminy Luzino obejmuje okres do roku 2040, tj., do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do spłaty pożyczek i kredytów.

Wielkości wykazane dla roku 2024 są zgodne z projektem budżetu Gminy Luzino oraz zawartymi w nim objaśnieniami. Natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2025 do 2040 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, wprowadzane zmiany przepisów 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 2024-2040, kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też wykonaniem za rok 2023 oraz projektem budżetu na rok 2024.

Wydatki bieżące wykazane w wieloletniej prognozie finansowej w roku 2024 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 2024 ujemny wynik budżetu w wysokości 15 046 627,00 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, w kwocie 2 742 195,00 zł oraz kredytem długoterminowym w kwocie 12 304 432,00 zł.

Natomiast rozchody w kwocie 5 395 568,00 zł planuje się pokryć środkami pochodzącymi kredytu bankowego w wysokości 5 395 568,00 zł. Zgodnie z prognozą, spłata I raty kapitałowej planowanego kredytu nastąpi w na koniec I kwartału 2027 roku, a zakończy się 31.12.2040 roku.

Począwszy od roku 2025, 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 2024 przyjęto szacunkowe koszty odsetek i ich spłatę, zaś spłaty rat kapitałowych ustalono w następujący sposób, tj.:

- 1) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2027 – 400 000,00 zł,
- 2) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2028 – 300 000,00 zł,
- 3) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2029 – 300 000,00 zł,
- 4) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2030 – 500 000,00 zł,
- 5) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2031 – 500 000,00 zł,
- 6) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2032 – 500 000,00 zł,

- 7) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2033 – 1 000 000,00 zł,
- 8) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2034 – 1 850 000,00 zł,
- 9) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2035 – 1 850 000,00 zł,
- 10) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2036 – 2 000 000,00 zł,
- 11) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2037 – 2 000 000,00 zł,
- 12) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2038 – 2 000 000,00 zł,
- 13) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2039 – 2 000 000,00 zł,
- 14) roczna spłata rat kapitałowych w roku 2040 – 2 500 000,00 zł,

Planowana w 2024 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”.