



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 22.01.2025 r.

Poz. 277

UCHWAŁA NR VIII/43/24 RADY MIASTA HELU

z dnia 18 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Helu

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024, poz. 1530, 1572, 1717, 1756) Rada Miasta Helu

uchwała, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Helu na lata 2025 - 2028 (WPF), zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2025 – 2028 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Helu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 2.000.000,00 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Helu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący rady

Marek Chroń

Załącznik nr 1 do uchwały nr VIII/43/24 Rady Miasta Helu z 18 grudnia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody budżeta ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:						z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ⁴⁾	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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 budżeta ^{4, 5)}	pozostałe dochody budżeta ⁴⁾	ze sprzedaży majątku ⁴⁾				
La	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	
2025	32 789 998,00	29 557 320,71	9 730 008,90	56 390,77	2 396 007,09	3 723 344,00	13 651 569,95	6 850 000,00	3 232 677,29	1 800 000,00	1 422 677,29	
2026	25 990 000,00	22 450 000,00	9 600 000,00	57 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	8 393 000,00	6 400 000,00	3 540 000,00	540 000,00	3 000 000,00	
2027	22 700 000,00	22 200 000,00	9 200 000,00	57 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	8 343 000,00	6 400 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00	
2028	26 610 000,00	26 110 000,00	9 000 000,00	58 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	12 452 000,00	6 500 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00	

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie sirowym, 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. 868, 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 wójt stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Każda jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania budżeta oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 wykonawczymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:									Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		w tym:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spółki z art. 243 ustawy ^X	wydatki na obsługę długu ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spółki z 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 spółki z art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spółki z art. 243 ustawy ^X				
Wydatki majątkowe ^X	w tym:												
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	
2025	32 951 290,00	29 108 418,00	13 173 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 842 872,00	3 842 872,00	500 000,00	
2026	25 990 000,00	19 090 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	0,00	
2027	22 700 000,00	17 200 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	
2028	26 610 000,00	22 610 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i zakup papierów wartościowych ⁵⁾	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	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
2025	-161 292,00	0,00	161 292,00	0,00	0,00	161 292,00	161 292,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu *	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych *	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu *	inne przychody realizowane z zaciąganiem długu * 7)	na pokrycie deficytu budżetu *				na pokrycie deficytu budżetu *	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *
isp	4.4	4.4.1	4.8	4.8.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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:						Kwota długu ^x	W tym:		Różnica obrotowania wydatków budżetowych, o której	
	łącznie kwota przypadających na dany rok-kwarta ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowane spłata dokonania się z wydatków ^x	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi ^x	Różnica między dochodami budżetowymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami budżetowymi ^x	
	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 kwarta pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹						
Lp	§ 1.1.3	§ 1.1.3.1	§ 1.1.3.2	§ 1.1.3.3	§ 1.1.4	§ 2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 902,71	610 194,71	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 360 000,00	3 360 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ¹	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ²		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) ³	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) ³	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy ⁴	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ⁴
lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	1,74%	x	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2026	0,00%	16,59%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	0,00%	25,13%	x	0,94%	0,94%	TAK	TAK
2028	0,00%	14,70%	x	0,02%	0,02%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ¹⁾	Wydługi zmniejszające dług ²⁾	w tym:				Kwota wzrostu(-)opadku(-) kwoty (długu) wynikająca z operacji rynkowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 równowagi kwoty uchyły w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ³⁾	Wydługi bezdane podlegające ustławowemu wyliczeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁴⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ⁵⁾	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ⁶⁾	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ⁷⁾	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ⁸⁾					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ⁹⁾
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
2025	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	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji należy ująć: kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, mierzonej w euro, o których 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.

²⁾ Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym w aspekcie 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. Automatenne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1) (pozycji z tabeli 12).

³⁾ pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odstępniaku do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do uchwały nr VIII/43/24 Rady Miasta Helu z 18 grudnia 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 241 118,92	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 241 118,92
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 241 118,92	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 241 118,92
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				2 241 118,92	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 241 118,92
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 241 118,92	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 241 118,92
1.3.2.1	Przebudowa ul. Sosnowej oraz Lesnej w Helu wraz zbudową przepompowni ścieków, siecią kanalizacji sanitarnej oraz siecią wodociągową - Przebudowa ul. Sosnowej oraz Lesnej w Helu wraz zbudową przepompowni ścieków, siecią kanalizacji sanitarnej oraz siecią wodociągową	Urząd Miasta Helu (P)	2024	2025	2 241 118,92	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 241 118,92