

## **UCHWAŁA NR XLVI.465.2022**

### **RADY GMINY DARŁOWO**

z dnia 2 lutego 2022 r.

#### **w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Darłowo na lata 2022-2029.**

Na podstawie art. 229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.305 z póź. zm.) Rada Gminy Darłowo uchwala , co następuje:

**§ 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Darłowo na lata 2022-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Darłowo w latach 2022-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Darłowo do zaciągania zobowiązań: związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwał oraz 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,

**§ 5.** Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Darłowo do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodniczący Rady Gminy  
Darłowo

**Grzegorz Hejno**

# 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 7-letniej

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XLVI.465.2022

Rady Gminy Dartowo

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |               |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |               | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:        |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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  |
| 2022             | 66 371 958,79               | 54 325 160,25                | 5 374 074,00  | 106 777,00  | 8 047 174,00        | 9 227 634,79  | 31 569 500,46                           | 18 300 000,00 | 12 046 798,54                  | 3 175 000,00                      | 8 871 798,54   |
| 2023             | 70 615 852,46               | 57 015 852,46                | 5 500 000,00  | 106 777,00  | 8 100 000,00        | 13 200 000,00   | 30 109 075,46                           | 18 350 000,00 | 13 600 000,00                  | 2 500 000,00                      | 11 100 000,00  |
| 2024             | 66 026 327,00               | 59 326 327,00                | 5 500 000,00  | 110 000,00  | 8 200 000,00        | 13 250 000,00   | 32 266 327,00                           | 18 350 000,00 | 6 700 000,00                   | 3 000 000,00                      | 3 700 000,00   |
| 2025             | 67 932 564,00               | 61 732 564,00                | 5 800 000,00  | 110 000,00  | 8 500 000,00        | 13 700 000,00   | 33 622 564,00                           | 18 360 000,00 | 6 200 000,00                   | 2 500 000,00                      | 3 700 000,00   |
| 2026             | 68 531 564,00               | 62 531 564,00                | 6 000 000,00  | 150 000,00  | 8 600 000,00        | 14 000 000,00   | 33 781 564,00                           | 18 370 000,00 | 6 000 000,00                   | 2 500 000,00                      | 3 500 000,00   |
| 2027             | 68 531 564,00               | 63 531 564,00                | 6 000 000,00  | 200 000,00  | 8 600 000,00        | 14 500 000,00   | 34 231 564,00                           | 18 370 000,00 | 5 000 000,00                   | 1 500 000,00                      | 3 500 000,00   |
| 2028             | 68 031 564,00               | 63 531 564,00                | 6 000 000,00  | 200 000,00  | 8 600 000,00        | 15 000 000,00   | 33 731 564,00                           | 18 370 000,00 | 4 500 000,00                   | 1 500 000,00                      | 3 000 000,00   |
| 2029             | 68 031 560,00               | 63 531 560,00                | 6 000 000,00  | 200 000,00  | 8 600 000,00        | 15 500 000,00   | 33 231 560,00                           | 18 370 000,00 | 4 500 000,00                   | 1 500 000,00                      | 3 000 000,00   |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |   |                                       |  |  |                                |   |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|---|--|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |   |                                       |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:   |  |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |   |  |  |
| 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  |  |
| 2022             | 78 866 273,79               | 52 146 215,55                | 19 966 608,96                                | 998 438,00                                 | 0,00   | 159 000,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 26 720 058,24                  | 26 120 058,24   | 530 000,00   |  |
| 2023             | 67 708 288,46               | 53 108 288,46                | 20 546 279,96                                | 944 038,00                                 | 0,00   | 206 965,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 14 600 000,00                  | 9 557 297,00  | 250 000,00   |  |
| 2024             | 63 118 763,00               | 54 218 763,00                | 18 130 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 163 025,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 8 900 000,00                   | 10 500 000,00   | 250 000,00   |  |
| 2025             | 65 025 000,00               | 54 525 000,00                | 18 200 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 119 084,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 10 500 000,00                  | 10 500 000,00   | 250 000,00   |  |
| 2026             | 67 323 992,00               | 54 823 992,00                | 18 200 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 84 365,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 12 500 000,00                  | 12 500 000,00   | 0,00   |  |
| 2027             | 67 323 992,00               | 54 823 992,00                | 18 200 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 60 544,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 12 500 000,00                  | 12 500 000,00   | 0,00   |  |
| 2028             | 66 823 992,00               | 54 823 992,00                | 18 200 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 36 724,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 12 000 000,00                  | 12 000 000,00   | 0,00   |  |
| 2029             | 66 823 992,00               | 54 823 992,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 12 903,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 12 000 000,00                  | 12 000 000,00   | 0,00   |  |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>X</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>X</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2022             | -12 494 315,00             | 0,00  | 14 194 307,00                  | 8 453 000,00  | 8 020 307,00                              | 4 474 008,00                                       | 4 474 008,00                              | 1 267 299,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 2 907 564,00               | 2 907 564,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 2 907 564,00               | 2 907 564,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 2 907 564,00               | 2 907 564,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 1 207 572,00               | 1 207 572,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 1 207 572,00               | 1 207 572,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 1 207 572,00               | 1 207 572,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 1 207 568,00               | 1 207 568,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:   |  |   |  |
|------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|--|---|--|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X | w tym:                         | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7) | w tym:                         |                    | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X | w tym:   |   |  |
|                  |  | na pokrycie deficytu budżetu X |   | na pokrycie deficytu budżetu X |                    |   | z tego:  |   |  |
|                  |  |                                |   |                                |                    |   | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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  |
| 2022             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 1 699 992,00       | 1 699 992,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 2 907 564,00       | 2 907 564,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 2 907 564,00       | 2 907 564,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 2 907 564,00       | 2 907 564,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 1 207 572,00       | 1 207 572,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 1 207 572,00       | 1 207 572,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 1 207 572,00       | 1 207 572,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 1 207 568,00       | 1 207 568,00  | 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 <sup>x</sup> | w tym:   |   |   |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
|                              | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   |  |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa               |   |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:   |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
| środkami nowego zobowiązania |  | 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   |
| 2022                         | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 13 552 976,00            | 0,00   | 2 178 944,70  | 7 920 251,70  |
| 2023                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 10 645 412,00            | 0,00   | 3 907 564,00  | 3 907 564,00  |
| 2024                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 737 848,00             | 0,00   | 5 107 564,00  | 5 107 564,00  |
| 2025                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 830 284,00             | 0,00   | 7 207 564,00  | 7 207 564,00  |
| 2026                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 622 712,00             | 0,00   | 7 707 572,00  | 7 707 572,00  |
| 2027                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 415 140,00             | 0,00   | 8 707 572,00  | 8 707 572,00  |
| 2028                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 207 568,00             | 0,00   | 8 707 572,00  | 8 707 572,00  |
| 2029                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 8 707 568,00  | 8 707 568,00  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2022             | 6,34%   | 7,07%   | 14,11% | 21,67%  | 24,73%  | TAK   | TAK  |
| 2023             | 9,26%   | 9,39%   | 15,10% | 20,75%  | 23,81%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 6,66%   | 11,44%  | 17,95% | 20,08%  | 23,13%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 6,30%   | 15,25%  | x      | 19,18%  | 22,23%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 2,66%   | 16,06%  | x      | 10,90%  | 13,07%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 2,59%   | 17,88%  | x      | 11,76%  | 13,94%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 2,56%   | 18,02%  | x      | 13,24%  | 15,41%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 2,54%   | 18,16%  | x      | 13,59%  | 13,59%  | 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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |   |   |   |  |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |  | 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 <sup>x</sup> | środki określone 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|                  |  |   |   |   |   |   |  |  |  |   |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1  |   |
| 2022             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 6 826 911,54  | 6 826 911,54  | 6 229 745,48                                  | 850 000,00   | 850 000,00   | 85 000,00  |   |
| 2023             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2025             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 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   |   |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |   |



| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |  |         |               |   |  |   |  |
|------------------|---|---|---|--|---------|---------------|---|--|---|--|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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   |
| 2022             | 11 733 920,15   | 11 733 920,15   | 5 898 710,22  | 19 478 374,40  | 0,00    | 19 478 374,40 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 13 755 709,42  | 0,00    | 13 755 709,42 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2 000 000,00   | 0,00    | 2 000 000,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2 000 000,00   | 0,00    | 2 000 000,00  | 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   |
| 2027             | 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   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |  |  |  |   |  |  |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|---|--|--|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  |  | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |   |  |  |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |  | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> |
|                  |  |   |  |   |  |  |  |  |   |  |  |
| w tym:           |  |   |  |   |  |  |  |  |   |  |  |
| 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  |
| 2022             | 1 699 992,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2023             | 1 699 992,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
| 2024             | 1 699 992,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
| 2025             | 1 699 992,00   | 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   | 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   |
| 2029             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |

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

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

<sup>x</sup> - 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.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Darłowo  
na lata 2022 - 2029**

1. Dotyczy dochodów na lata 2022-2029 wykazanych w poz.1:

Dochody zaplanowane na lata 2022 – 2029 szacuje się na poziomie lat poprzednich, z niewielkim wzrostem podyktowanym rozwojem infrastruktury na terenie Gminy Darłowo powodującym wzrost podatków i opłat, jak również wzrost stawek podatkowych i opłat. Gmina również prowadzi postępowanie w sprawie podatku od nieruchomości osoby prawne, co spowoduje większy wpływ z w/w podatku (w 2021 roku w wyniku takiego postępowania zyskaliśmy ok. 500 000,00 zł).

Ponadto Gmina uzyskuje dochody w formie dotacji na dofinansowanie zadań zarówno bieżących jak i majątkowych.

2. Dotyczy wydatków na lata 2022-2029 wykazanych w poz. 2

Zaplanowane wydatki mają tendencję wzrostową, która jest spowodowana wzrostem kosztów wykonywanych zadań czy to bieżących, czy też majątkowych przez Gminę (np.: budowa oświetlenia ulicznego, utrzymanie obiektów mienia gminnego, utrzymanie stanowisk pracy, tworzenie nowych jednostek budżetowych). Jednakże rozwój infrastruktury powoduje atrakcyjność Gminy Darłowo.

3. Dotyczy wyników budżetu na lata 2022-2029 :

W budżecie na 2022 rok planuje się deficyt, który zostanie pokryty przychodami m.in. z kredytów, oraz środków niewykorzystanych na rachunku bankowym natomiast w latach 2023-2029 budżet zamyka się nadwyżką, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu na lata 2023-2029

Budżet na lata 2023-2029 wykazuje nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu w roku 2022:

W 2022 roku prognozowany deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów, nadwyżki środków finansowych na rachunku bankowym, przekazanych w 2021 roku na realizację zadań w 2022 roku.

Gmina Darłowo pozyskała środki na zadanie inwestycyjne realizowane w latach 2022-2023 pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Dąbkach” z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych które po stronie wykonania dochodu budżetu gminy zostaną zrealizowane w całości w 2021 roku, natomiast wykonanie po stronie wydatków zaplanowano w 2022-2023 roku. Kwota dotacji wynosi 3 000 000,00 zł, którą to pokrywamy deficyt budżetu 2022 roku. Natomiast koszt zadania wynosi 8 940 000,00 zł, oraz przyznana kwota w wysokości 1 474 008,00 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji (wpływ środków w 2021 roku), zadanie będzie realizowane w gminie w 2022 roku.

6. Dotyczy przychodów w 2022 rok

Prognozowane przychody w 2022 roku wynoszą 14 194 307,00 zł, pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów 8 453 000,00 zł oraz niewykorzystanych środków finansowych na rachunku bankowym 4 474 008,00 zł, wolne środki z lat ubiegłych 1 267 299,00 zł.

Zaplanowane rozchody na lata 2022 – 2029 stanowią spłatę zaciągniętych kredytów. W 2022 roku planuje się dokonać spłaty rat kredytu w wysokości 1 699 992,00 zł z wolnych środków (1 267 299,00) oraz zaciągniętego kredytu (432 693,00 zł).

7. Dotyczy długu publicznego na koniec w latach 2022-2029.

Określony dług na koniec każdego roku ma tendencję malejącą i nie przekracza dopuszczalnych norm przez ustawę o finansach publicznych limitów.

*Gmina Darłowo informuje, że w 2021 roku planowany dług był określony na kwotę 13 600 000,00 zł (w wyniku zaciągnięcia kredytu).*

*Na chwilę obecną wiemy, że zaplanowany kredyt w wysokości 6 800 032,00 zł w 2021 roku nie zostanie zaciągnięty, ponieważ realizacja zadań inwestycyjnych w 2021 roku nie będzie realizowana, a raty kredytu przypadające w 2021 roku w wysokości 1 700 032,00 zł planujemy dokonać z wolnych środków.*

*Wobec powyższego dług Gminy Darłowo w 2021 roku wyniesie 6 799 968,00 zł i w WPF na lata 2022-2029 w spłacie rat kapitałowych jest uwzględniony zaciągnięty dług z 2020 r oraz planowany do zaciągnięcia kredyt w 2022 roku.*

**Objaśnienia do zmian WPF na lata 2022 - 2029 r. Uchwała Rady Gminy Darłowo  
Nr XLVI.465.2022 z dnia 02 lutego 2022 rok**

Przychody nie uległy zmianie

Rozchody nie uległy zmianie.

Dług Gminy nie uległ zmianie

*W wyniku zmian w budżecie Gminy Darłowo na 2022 rok dokonuje się zwiększenia dochodów w kwocie z tytułu*  
*-podatku rolnego osoby fizyczne o kwotę 482 700,00 zł,*  
*-zwrotu kosztów przewozu osób niepełnosprawnych na szczepienia przeciw SARS-Co-V-2 o kwotę 400,00 zł*  
*W wyniku zmian w budżecie Gminy Darłowo na 2022 rok dokonuje się zwiększenia wydatków w kwocie z przeznaczeniem na :*  
*-Budowę systemu kanalizacji sanitarnej w nadmorskich miejscowościach Gminy Darłowo w ramach Polskiego Ładu wkład własny 482 679,25 zł,*  
*-zwrot kosztów przewozu osób niepełnosprawnych na szczepienia przeciw SARS-Co-V-2 o kwotę 400,00 zł*

Budżet po dokonanych zmianach zamyka się następującymi kwotami

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| 1. Dochody          | 66 371 958,79 zł |
| dochody bieżące     | 54 325 160,25 zł |
| dochody majątkowe   | 12 046 798,54 zł |
| 2. Wydatki          | 78 866 273,79 zł |
| wydatki bieżące     | 52 146 215,55 zł |
| wydatki majątkowe   | 26 720 058,24 zł |
| 3. Deficyt w kwocie | 12 494 315,00 zł |

który zostanie pokryty przychodami z pożyczek i kredytów w wysokości 8 020 307,00 zł oraz przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 4 474 008,00 zł.

Planowany dług Gminy Darłowo na 2022 rok wynosi z tytułu:

1. zaciągniętych kredytów 6 799 968,00 zł.

Ponadto Gmina Darłowo informuje , że nie posiada zadłużenia z tytułu:

1. wyemitowanych papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne,
2. wymagalnych zobowiązań,
3. instrumentów niestandardowych.

Przedsięwzięcia uległy zmianie tj.:

1. Na zadaniu "Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w nadmorskich miejscowościach Gminy Darłowo" w ramach Polskiego Ładu zwiększono w 2022 roku kwotę 482 679,25 zł natomiast w 2023 roku określono wydatki na kwotę 9 315 709,42 zł.

Nakłady 9 798 388,67 zł . Realizacja w latach 2022-2023.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr XLVI.465.2022

Rady Gminy Darłowo z dnia 02 lutego 2022 r.

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022    | Limit 2023    | Limit 2024   | Limit 2025   | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |               |               |              |              |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 42 438 031,73            | 19 478 374,40 | 13 755 709,42 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 37 234 083,82    |
| 1.a      | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 1.b      | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 42 438 031,73            | 19 478 374,40 | 13 755 709,42 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 37 234 083,82    |
| 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: |   |                  |      | 12 617 180,04            | 11 733 920,15 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 11 733 920,15    |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 12 617 180,04            | 11 733 920,15 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 11 733 920,15    |
| 1.1.2.13 | REALIZACJA PROCESU REWITALIZACJI W MIEJSCOWOSCI  | URZĄD GMINY                               | 2020             | 2022 | 2 708 054,00             | 2 628 510,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 2 628 510,00     |
| 1.1.2.15 | REAŁLIZACJA PROCESU REWITALIZACJI W MIEJSCOWOŚCI BUKOWO MORSKIE - INFRASTRUKTURA GMINY   | URZĄD GMINY DARŁOWO                       | 2020             | 2022 | 4 375 826,61             | 3 919 149,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 3 919 149,00     |
| 1.1.2.17 | BUDOWA ŚCIEŻKI RUCHOWEJ WRAZ Z PRZEJŚCIAMI NA PLAŻĘ W  | URZĄD GMINY                               | 2018             | 2022 | 4 529 299,43             | 4 186 261,15  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 4 186 261,15     |
| 1.1.2.18 | PODNIESIENIE WALORÓW GMINY DARŁOWO POPRZEZ PRZEBUDOWĘ ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W M. KRUPY -   | URZĄD GMINY DARŁOWO                       | 2021             | 2022 | 1 004 000,00             | 1 000 000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 1 000 000,00     |
| 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   |   |                  |      | 29 820 851,69            | 7 744 454,25  | 13 755 709,42 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 25 500 163,67    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 29 820 851,69            | 7 744 454,25  | 13 755 709,42 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 25 500 163,67    |
| 1.3.2.35 | PRZEBUDOWA UL.DABKOWICKIEJ W MIEJSCOWOŚCI DĄBKI - ROZWÓJ TURYSTYKI   | URZĄD GMINY DARŁOWO                       | 2021             | 2022 | 6 582 463,02             | 2 261 775,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 2 261 775,00     |
| 1.3.2.36 | BUDOWA SYSTEMU KANALIZACJI SANITARNEJ W NADMORSKICH MIEJSCOWOŚCIACH GMINY DARŁOWO - OCHRONA ŚRODOWISKA   | URZĄD GMINY DARŁOWO                       | 2021             | 2023 | 9 798 388,67             | 482 679,25    | 9 315 709,42  | 0,00         | 0,00         | 9 798 388,67     |
| 1.3.2.37 | BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ W STARYM JAROSŁAWIU - ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY   | URZĄD GMINY DARŁOWO                       | 2022             | 2025 | 4 500 000,00             | 0,00          | 500 000,00    | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 4 500 000,00     |
| 1.3.2.38 | BUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ PRZY SP W DĄBKACH -  | URZĄD GMINY                               | 2020             | 2023 | 8 940 000,00             | 5 000 000,00  | 3 940 000,00  | 0,00         | 0,00         | 8 940 000,00     |