

UCHWAŁA NR LXXX.760.2024

RADY GMINY DARŁOWO

z dnia 23 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Darłowo na lata 2024-2034.

Na podstawie art. 229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z póź. zm.) Rada Gminy Darłowo uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Darłowo na lata 2024-2034 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 2024-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Darłowo do

1. 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,

2. zmian w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

§ 5. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Darłowo do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 pkt 1.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Darłowo

Henryk Ignatowicz

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 NrLXXX.760.2024

Rady Gminy Dartowo

z dnia 23 lutego 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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
2024	97 303 727,07	62 097 135,93	5 847 079,00	300 957,00	11 636 041,00	7 487 737,46	36 825 321,47	20 300 000,00	35 206 591,14	2 576 000,00	32 630 591,14
2025	73 342 676,73	61 981 805,65	5 850 000,00	301 000,00	11 226 006,00	9 285 030,81	35 319 768,84	20 630 528,00	11 360 871,08	3 000 000,00	8 360 871,08
2026	71 511 300,00	62 511 300,00	6 000 000,00	310 000,00	11 226 000,00	10 200 000,00	34 775 300,00	20 630 528,00	9 000 000,00	3 500 000,00	5 500 000,00
2027	70 711 308,25	63 711 308,25	6 000 000,00	310 000,00	11 300 000,00	10 200 000,00	35 901 308,25	20 630 528,00	7 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2028	70 711 308,25	63 711 308,25	6 000 000,00	310 000,00	11 300 000,00	10 300 000,00	34 916 872,66	20 630 528,00	7 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2029	73 996 873,66	66 896 873,66	6 000 000,00	315 000,00	11 300 000,00	10 300 000,00	38 981 873,66	20 655 600,00	7 100 000,00	3 500 000,00	3 600 000,00
2030	74 396 873,66	66 896 873,66	6 100 000,00	315 000,00	11 320 000,00	10 320 000,00	38 841 873,66	20 655 600,00	7 500 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00
2031	74 400 000,00	66 900 000,00	6 100 000,00	315 000,00	11 320 000,00	10 320 000,00	38 845 000,00	20 660 000,00	7 500 000,00	2 500 000,00	5 000 000,00
2032	74 600 000,00	67 100 000,00	6 150 000,00	315 000,00	11 320 000,00	10 320 000,00	38 995 000,00	20 700 000,00	7 500 000,00	2 500 000,00	5 000 000,00
2033	74 800 000,00	67 300 000,00	6 150 000,00	315 000,00	11 320 000,00	10 320 000,00	39 195 000,00	20 780 000,00	7 500 000,00	2 000 000,00	5 500 000,00
2034	74 800 000,00	67 300 000,00	6 150 000,00	315 000,00	11 320 000,00	10 320 000,00	39 195 000,00	20 780 000,00	7 500 000,00	2 000 000,00	5 500 000,00

Strona 1 z 10

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							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:			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 ^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				
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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	116 303 727,07	65 959 658,11	26 020 701,46	0,00	0,00	743 223,00	0,00	0,00	0,00	50 344 068,96	50 344 068,96	2 801 117,92	
2025	70 152 974,73	56 470 419,73	25 950 200,00	0,00	0,00	741 407,17	0,00	0,00	0,00	13 682 555,00	13 682 555,00	0,00	
2026	68 321 628,00	57 261 296,00	25 950 200,00	0,00	0,00	527 024,37	0,00	0,00	0,00	11 060 332,00	11 060 332,00	0,00	
2027	67 521 636,25	57 461 304,25	25 955 000,00	0,00	0,00	312 641,58	0,00	0,00	0,00	10 060 332,00	10 060 332,00	0,00	
2028	67 521 636,25	57 711 304,25	25 955 000,00	0,00	0,00	98 258,78	0,00	0,00	0,00	9 810 332,00	9 810 332,00	0,00	
2029	72 007 201,66	60 711 305,25	26 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 295 896,41	11 295 896,41	0,00	
2030	72 407 201,66	62 107 201,66	26 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00	0,00	
2031	72 410 328,00	62 110 328,00	26 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00	0,00	
2032	72 610 328,00	62 310 328,00	26 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00	0,00	
2033	72 810 328,00	62 510 328,00	26 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00	0,00	
2034	72 810 328,00	62 510 328,00	26 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:	
					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
2024	-19 000 000,00	0,00	20 200 000,00	19 896 750,00	18 696 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 189 702,00	3 189 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 189 672,00	3 189 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 189 672,00	3 189 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 189 672,00	3 189 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 989 672,00	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 989 672,00	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 989 672,00	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 989 672,00	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 X	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu X		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X	z tego:	
								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
2024	303 250,00	303 250,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 189 702,00	3 189 702,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 189 672,00	3 189 672,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 189 672,00	3 189 672,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 189 672,00	3 189 672,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 672,00	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 672,00	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 672,00	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 672,00	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 672,00	1 989 672,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 672,00	1 989 672,00	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:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 696 750,00	0,00	-3 862 522,18	-3 559 272,18
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 507 048,00	0,00	5 511 385,92	5 511 385,92
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 317 376,00	0,00	5 250 004,00	5 250 004,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 127 704,00	0,00	6 250 004,00	6 250 004,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 938 032,00	0,00	6 000 004,00	6 000 004,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 948 360,00	0,00	6 185 568,41	6 185 568,41
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 958 688,00	0,00	4 789 672,00	4 789 672,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 969 016,00	0,00	4 789 672,00	4 789 672,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 979 344,00	0,00	4 789 672,00	4 789 672,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 989 672,00	0,00	4 789 672,00	4 789 672,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 789 672,00	4 789 672,00

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
2024	3,56%	-5,71%	-0,99%	25,71%	25,94%	TAK	TAK
2025	7,46%	11,87%	x	22,10%	22,33%	TAK	TAK
2026	7,10%	11,04%	x	12,83%	13,48%	TAK	TAK
2027	6,54%	12,26%	x	12,98%	13,63%	TAK	TAK
2028	6,16%	11,42%	x	13,65%	14,30%	TAK	TAK
2029	3,52%	10,93%	x	11,71%	12,36%	TAK	TAK
2030	3,52%	8,47%	x	7,74%	8,39%	TAK	TAK
2031	3,52%	8,47%	x	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2032	3,50%	8,44%	x	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2033	3,49%	8,41%	x	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2034	3,49%	8,41%	x	9,77%	9,77%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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		
2024	0,00	0,00	0,00	2 759 936,50	2 759 936,50	2 759 936,50	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		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	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 ^X	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
2024	4 126 814,56	4 126 814,56	2 759 936,50	28 933 803,64	350 000,00	28 583 803,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 273 007,59	2 273 007,59	1 417 936,50	10 865 273,07	350 000,00	10 515 273,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	350 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			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 ^x		
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
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										
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń 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 2024 - 2034**

1. Dotyczy dochodów na lata 2024-2034 wykazanych w poz.1:

Dochody bieżące zaplanowane na lata 2024 – 2034 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. Ponadto Gmina uzyskuje dochody w formie dotacji na dofinansowanie zadań zarówno bieżących jak i majątkowych. W 2024 roku realizujemy zadania w zakresie infrastruktury drogowej oraz kanalizacyjnej w ramach programu Polski Ład, na które otrzymujemy dotację w wysokości na 2024 roku 20 122 157,82 zł.

W wyniku zmian Uchwała Nr LXXX.760.2024 Rady Gminy Darłowo z dnia 23 lutego 2024 roku zwiększono dochody z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych drogowych w ramach Polskiego Ładu 7 063 931,11, środków unijnych na budowę kanalizacji sanitarnej 1 342 000,00 zł oraz subwencji rozwojowej 410 035,00 zł, na wypłatę dodatku osłonowego 180 282,96 zł.

2. Dotyczy wydatków na lata 2024-2034 wykazanych w poz. 2

Zaplanowane wydatki bieżące 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, opłaty energii, gazu). Wzrost tych kosztów (najniższego wynagrodzenia, cen gazu, energii) w 2024 roku spowodował, że nie bilansuje się art.242 tj. dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących. W celu zaniechania tej nierówności Gmina Darłowo będzie poczyniała kroki zmierzające do prawidłowej relacji art.242. Uważamy, że na koniec 2024 roku w/w relacja będzie wyrównana, ponieważ zamierzamy wprowadzić pewne oszczędności w kierunku wydatków bieżących.

Uchwałą Rady Gminy Darłowo Nr LXXX.760.2024 z dnia 23 lutego 2024r. zwiększono wydatki na zadania inwestycyjne drogowe w ramach Polskiego Ładu, kanalizacji sanitarnej ze środków unijnych, dotację dla Szpitala Powiatowego na zakup tomografu komputerowego, dla Powiatu

na realizację transportu lokalnego, budowę sali gimnastycznej w Dąbkach na ogólną kwotę 9 193 881,07 zł.

3. Dotyczy wyników budżetu na lata 2024-2034:

W budżecie na 2024 rok planuje się deficyt, który zostanie pokryty przychodami m.in. z kredytów w wysokości 18 696 750,00 zł, natomiast w latach 2025-2034 budżet zamyka się nadwyżką, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu na lata 2025-2034

Budżet w latach 2025-2034 planuje się nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu.

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu w roku 2024:

W 2024 roku prognozowany deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów 18 696 750,00 zł, spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 303 250,00 zł.

6. Dotyczy przychodów w 2024 roku.

Prognozowane przychody w 2024 roku wynoszą 20 200 000,00 zł, pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów na występujący deficyt 18 696 750,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu w wysokości 1 200 000,00 zł, oraz spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 303 250,00 zł.

7. Dotyczy rozchodów w 2024 roku.

Zaplanowane rozchody na lata 2024 – 2034 przeznacza się na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów.

8. Dotyczy długu publicznego na koniec w latach 2024-2034.

Gmina Darłowo w 2023 roku zaplanowała zaciągnięcie kredytu na występujący deficyt w wysokości 13 000 000,00 zł, ostatecznie planuje się zaciągnąć kredyt do wysokości 6 000 000,00 zł, z karencją spłaty od 2024 r. Wobec powyższego dług Gminy na koniec 2023 roku wynosił będzie 6 000 000,00 zł, natomiast na koniec 2024 roku dług Gminy Darłowo planuje się w wysokości 24 969 750,00 zł.

Określony planowany dług na koniec każdego roku poczynając od 2024 ma tendencję malejącą i nie przekracza dopuszczalnych limitów wyznaczonych przez ustawę o finansach publicznych.

Gmina Darłowo nie posiada żadnych niestandardowych instrumentów finansowych, które powodowałyby zobowiązania z niestandardowych tytułów dłużnych wynikających z ustawy o finansach publicznych.

Uzasadnienie do zmian w WPF na lata 2024-2034 Uchwała NrLXXX.760.2024
Rady Gminy Darłowo z dnia 23 lutego 2024 roku

Przychody nie uległy zmianie
Rozchody nie uległy zmianie .
Dług nie uległ zmianie

Planowany dług Gminy Darłowo na 2024 rok wynosi:

Z tytułu

1. kredytów 19 000 000,00 zł plus 6 000 000,00 (kredyt zaciągnięty w 2023 roku).

Ponadto Gmina Darłowo informuje , że nie posiada zadłużenia z tytułu

1.wyemitowanych papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne,

2.wymagalnych zobowiązań ,

3.instrumentów niestandardowych.

Budżet po dokonanych zmianach zamyka się następującymi kwotami :

Dochody		97 303 727,07 zł
W tym: dochody bieżące	62 097 135,93 zł	
dochody majątkowe	35 206 591,14 zł	
Wydatki		116 303 727,07 zł
W tym: wydatki bieżące	65 959 658,11 zł	
Wydatki majątkowe	50 344 068,96 zł	
Deficyt w kwocie, który zostanie pokryty przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów 18 896 750,00 zł, oraz ze spłaty wcześniej udzielonych pożyczek w kwocie 303 250,00 zł.		19 000 000,00 zł

Przedsięwzięcia uległy zmianie

1.Zwiększono na zadaniu pn. "Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Wicie " o kwotę 1 057 555,00 zł na 2025 rok (po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie robót na w/w zadaniu kwota ulega zwiększeniu o 1 057 555,00 zł).

Nakłady wynoszą 8 316 396,90 zł, realizacja zadania w latach 2024-2025.

Wykaz przedsięwzięć do PWF

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LXXX.760.2024
Rady Gminy Darłowo
z dnia 23 lutego 2024 rok

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				75 387 241,23	28 933 803,64	10 865 273,07	2 350 000,00	2 000 000,00	44 149 076,71
1.a	- wydatki bieżące				1 200 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	1 050 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				74 187 241,23	28 583 803,64	10 515 273,07	2 000 000,00	2 000 000,00	43 099 076,71
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:				4 546 015,18	2 273 007,59	2 273 007,59	0,00	0,00	4 546 015,18
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 546 015,18	2 273 007,59	2 273 007,59	0,00	0,00	4 546 015,18
1.1.2.19	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH W MIEJSCOWOŚCI CISOWO -	URZĄD GMINY DARŁOWO	2023	2025	4 546 015,18	2 273 007,59	2 273 007,59	0,00	0,00	4 546 015,18
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				70 841 226,05	26 660 796,05	8 592 265,48	2 350 000,00	2 000 000,00	39 603 061,53
1.3.1	- wydatki bieżące				1 200 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	1 050 000,00
1.3.1.1	ZMIANY PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO -	URZĄD GMINY DARŁOWO	2022	2026	1 200 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				69 641 226,05	26 310 796,05	8 242 265,48	2 000 000,00	2 000 000,00	38 553 061,53
1.3.2.37	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ W STARYM JAROSŁAWIU - ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY	URZĄD GMINY DARŁOWO	2022	2027	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 DARŁOWO	2020	2025	14 709 084,19	255 835,00	800 000,00	0,00	0,00	1 055 835,00
1.3.2.40	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH W MIEJSCOWOŚCI PORZECZE - INFRASTRUKTURA	URZĄD GMINY DARŁOWO	2022	2025	9 864 845,00	5 670 000,00	4 070 000,00	0,00	0,00	9 740 000,00
1.3.2.41	BUDOWA SYSTEMU KANALIZACJI SANITARNEJ W NADMORSKICH MIEJSCOWOŚCIACH GMINY DARŁOWO POLSKI ŁĄD - OCHRONA ŚRODOWISKA	URZĄD GMINY DARŁOWO	2021	2024	13 917 173,25	4 618 047,82	0,00	0,00	0,00	4 618 047,82
1.3.2.42	PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ W DOMASŁAWICACH -	URZĄD GMINY DARŁOWO	2023	2024	150 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.44	PRZEBUDOWA TERENU PARKINGU W UZDROWISKU DĄBKI POLSKI ŁĄD -	URZĄD GMINY DARŁOWO	2023	2024	3 921 500,00	2 298 250,00	0,00	0,00	0,00	2 298 250,00
1.3.2.45	PRZEBUDOWA ULIC ZIELONEJ,POLNEJ,ŁĄKOWEJ I TURYSTYCZNEJ W MIEJSCOWOŚCI DABKI W GMINIE DARŁOWO POLSKI ŁĄD -	URZĄD GMINY DARŁOWO	2023	2024	11 136 528,71	6 250 865,81	0,00	0,00	0,00	6 250 865,81
1.3.2.46	PRZEBUDOWA DRÓG W MIEJSCOWOŚCI POPEGEROWSKIEJ PALCZEWICE W GMINIE DARŁOWO POLSKI ŁĄD -	URZĄD GMINY DARŁOWO	2023	2024	2 733 738,00	1 371 706,00	0,00	0,00	0,00	1 371 706,00
1.3.2.48	PRZEBUDOWA DRÓG W GMINIE DARŁOWO - INFRASTRUKTURA	URZĄD GMINY	2023	2024	391 960,00	391 960,00	0,00	0,00	0,00	391 960,00
1.3.2.49	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH W MIEJSCOWOŚCI WICIE - ROZWOJ INFRASTRUKTURY	URZĄD GMINY	2024	2025	8 316 396,90	5 444 131,42	2 872 265,48	0,00	0,00	8 316 396,90