

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŻUKOWIE**

z dnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żukowo na lata 2024-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żukowo na lata 2024-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Żukowo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Żukowo do zaciągania zobowiązań:

związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Żukowo do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Żukowo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku z zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Żukowo.

§ 5. Traci moc Uchwała nr LIII/710/2022 Rady Miejskiej Żukowo z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żukowo na lata 2023-2029 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Żukowie

Witold Szmidtke

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

Rady Miejskiej w Żukowie

z dnia 2023 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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		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	
2024	324 682 835,00	288 127 275,21	86 163 702,00	8 075 191,00	92 315 208,00	21 898 429,37	79 674 744,84	41 282 910,00	36 555 559,79	200 000,00	36 355 559,79	
2025	319 345 097,21	302 879 393,00	90 575 284,00	8 488 641,00	97 041 747,00	23 019 629,00	83 754 092,00	43 396 595,00	16 465 704,21	0,00	16 465 704,21	
2026	312 268 654,00	312 268 654,00	93 383 118,00	8 751 789,00	100 050 041,00	23 733 237,00	86 350 469,00	44 741 889,00	0,00	0,00	0,00	
2027	320 075 371,00	320 075 371,00	95 717 696,00	8 970 584,00	102 551 292,00	24 326 568,00	88 509 231,00	45 860 436,00	0,00	0,00	0,00	
2028	329 037 480,00	329 037 480,00	98 397 791,00	9 221 760,00	105 422 728,00	25 007 712,00	90 987 489,00	47 144 528,00	0,00	0,00	0,00	
2029	337 592 456,00	337 592 456,00	100 956 134,00	9 461 526,00	108 163 719,00	25 657 913,00	93 353 164,00	48 370 286,00	0,00	0,00	0,00	
2030	346 032 267,00	346 032 267,00	103 480 037,00	9 698 064,00	110 867 812,00	26 299 361,00	95 686 993,00	49 579 543,00	0,00	0,00	0,00	
2031	354 337 042,00	354 337 042,00	105 963 558,00	9 930 818,00	113 528 639,00	26 930 546,00	97 983 481,00	50 769 452,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	372 571 703,00	263 827 187,06	104 839 646,54	0,00	0,00	4 873 804,17	0,00	0,00	0,00	108 744 515,94	108 744 515,94	0,00
2025	306 845 097,21	276 216 838,59	108 273 145,00	2 554 000,00	0,00	7 472 766,59	0,00	0,00	0,00	30 628 258,62	30 628 258,62	0,00
2026	297 268 654,00	282 933 033,09	111 467 203,00	2 554 000,00	0,00	6 099 478,09	0,00	0,00	0,00	14 335 620,91	14 335 620,91	0,00
2027	304 175 371,00	288 879 406,08	114 393 217,00	2 554 000,00	0,00	5 049 528,08	0,00	0,00	0,00	15 295 964,92	15 295 964,92	0,00
2028	315 237 480,00	293 673 551,83	117 396 039,00	2 554 000,00	0,00	2 668 784,83	0,00	0,00	0,00	21 563 928,17	21 563 928,17	0,00
2029	325 292 456,00	297 348 351,49	120 418 987,00	0,00	0,00	1 598 268,49	0,00	0,00	0,00	27 944 104,51	27 944 104,51	0,00
2030	338 032 267,00	303 973 393,32	123 489 671,00	0,00	0,00	769 349,32	0,00	0,00	0,00	34 058 873,68	34 058 873,68	0,00
2031	351 837 042,00	310 879 429,53	126 546 040,00	0,00	0,00	126 157,53	0,00	0,00	0,00	40 957 612,47	40 957 612,47	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)}	w tym:	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	-47 888 868,00	0,00	61 888 868,00	30 000 000,00	30 000 000,00	13 562 120,19	13 562 120,19	18 326 747,81	4 326 747,81
2025	12 500 000,00	12 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 900 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 800 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	12 300 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	13 800 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	12 300 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	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	80 000 000,00	0,00	24 300 088,15	56 188 956,15
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	67 500 000,00	0,00	26 662 554,41	26 662 554,41
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	52 500 000,00	0,00	29 335 620,91	29 335 620,91
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	36 600 000,00	0,00	31 195 964,92	31 195 964,92
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 800 000,00	0,00	35 363 928,17	35 363 928,17
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	40 244 104,51	40 244 104,51
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	42 058 873,68	42 058 873,68
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	43 457 612,47	43 457 612,47

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	7,09%	10,85%	10,93%	26,52%	26,79%	TAK	TAK
2025	8,03%	12,20%	x	24,18%	24,45%	TAK	TAK
2026	8,20%	12,28%	x	21,70%	21,92%	TAK	TAK
2027	7,95%	12,26%	x	19,35%	19,58%	TAK	TAK
2028	6,26%	12,51%	x	17,31%	17,53%	TAK	TAK
2029	4,46%	13,41%	x	14,35%	14,57%	TAK	TAK
2030	2,74%	13,40%	x	12,37%	12,59%	TAK	TAK
2031	0,80%	13,31%	x	12,42%	12,42%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	314 010,37	314 010,37	314 010,37	5 906 581,36	5 906 581,36	5 906 581,36	36 900,00	36 900,00	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

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	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	8 347 403,21	8 347 403,21	0,00	82 090 053,21	2 544 992,85	79 545 060,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 352 596,79	0,00	0,00	31 422 002,13	879 405,34	30 542 596,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	120 000,00	0,00	0,00	5 889 902,14	104 902,14	5 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	80 851,30	80 851,30	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
2024	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 000 000,00	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	

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

* 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Żukowie

z dnia 2023 r.

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)				155 713 111,53	82 090 053,21	31 422 002,13	5 889 902,14	80 851,30	117 860 808,78
1.a	- wydatki bieżące				5 950 727,49	2 544 992,85	879 405,34	104 902,14	80 851,30	1 988 151,63
1.b	- wydatki majątkowe				149 762 384,04	79 545 060,36	30 542 596,79	5 785 000,00	0,00	115 872 657,15
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:				18 886 900,00	8 384 303,21	10 352 596,79	120 000,00	0,00	18 856 900,00
1.1.1	- wydatki bieżące				36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00
1.1.1.1	85516 & 6050 - 44 Budowa żłobka w Żukowie - w ramach projektu Maluch+ - utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2026	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.1.1.2	85516 & 6050 - 45 Budowa żłobka w Dąbrowie - w ramach projektu Maluch+ - utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2026	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.1.1.3	85516 & 6050 - 46 Budowa żłobka w Chwaszczynie - w ramach projektu Maluch+ - utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2026	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 850 000,00	8 347 403,21	10 352 596,79	120 000,00	0,00	18 820 000,00
1.1.2.1	85516 & 6050 - 44 Budowa żłobka w Żukowie - w ramach projektu Maluch+ - utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2026	6 960 000,00	3 243 740,00	3 666 260,00	40 000,00	0,00	6 950 000,00
1.1.2.2	85516 & 6050 - 45 Budowa żłobka w Dąbrowie - w ramach projektu Maluch+ - utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2026	6 960 000,00	3 162 339,00	3 747 661,00	40 000,00	0,00	6 950 000,00
1.1.2.3	85516 & 6050 - 46 Budowa żłobka w Chwaszczynie - w ramach projektu Maluch+ - utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2026	4 930 000,00	1 941 324,21	2 938 675,79	40 000,00	0,00	4 920 000,00
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				136 826 211,53	73 705 750,00	21 069 405,34	5 769 902,14	80 851,30	99 003 908,78
1.3.1	- wydatki bieżące				5 913 827,49	2 508 092,85	879 405,34	104 902,14	80 851,30	1 951 251,63
1.3.1.1	Kompleksowa modernizacja budynku szkoły podstawowej w Leźnie (wykonawca zastępczy w zakresie usunięcia usterek w ramach zadania inwestycyjnego) - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	60022 & 4430 - 01 Składka Gminy Żukowo na rzecz Obszaru Metropolitalnego Gdańsk-Gdynia-Sopot tytułem udziału w projekcie: System roweru metropolitalnego - upowszechnianie aktywności fizycznej	Urząd Gminy w Żukowie	2017	2028	820 827,49	42 692,85	80 405,34	80 902,14	80 851,30	284 851,63
1.3.1.3	60016 & 4270 - 01 Naprawa dróg gruntowych na terenie Gminy Żukowo - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2021	2026	3 339 000,00	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.4	Monitoring Atmosfery Aglomeracji Trójmiejskiej (MAAT) poprzez montaż mierników niskokosztowych w samorządach 90005 & 4300 - ochrona powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy w Żukowie	2021	2026	84 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	60016 & 4270 Remont drogi gminnej w Tuchomiu (ul. Spacerowa) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	1 620 000,00	1 616 400,00	0,00	0,00	0,00	1 616 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				130 912 384,04	71 197 657,15	20 190 000,00	5 665 000,00	0,00	97 052 657,15
1.3.2.1	60016 & 6050 - 01 Budowa ulicy Lipowej, ulicy Dębowej, ulicy Planetarnej w Barniewicach - rozbudowa układu drogowego	Urząd Gminy w Żukowie	2024	2026	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	60016 & 6050 - 02 Budowa ul. Heweliusza i ul. Batorego w Żukowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00
1.3.2.3	60016 & 6050 - 03 Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy chodnika przy ul. Słonecznej w Baninie - modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2025	100 000,00	80 000,00	20 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	60016 & 6050 - 04 Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy ul. Przemysłowej i Księżycowej w Baninie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2021	2024	240 000,00	73 210,00	0,00	0,00	0,00	73 210,00
1.3.2.5	60016 & 6050 - 05 Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy chodników (m.in. w miejscowościach Chwaszczyno, Sulmin, Żukowo) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	60016 & 6050 - 06 Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ulicy Pszennej w Baninie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2021	2024	320 000,50	110 232,00	0,00	0,00	0,00	110 232,00
1.3.2.7	60016 & 6050 - 07 Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy ul. Sobiesława I w Chwaszczynie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2021	2024	309 215,00	260 015,00	0,00	0,00	0,00	260 015,00
1.3.2.8	60016 & 6050 - 08 Opracowanie dokumentacji projektowej połączenia ul. Połej w Żukowie i ul. Armii Krajowej w Pępowie wraz z przebudową skrzyżowania - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2021	2024	135 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	60016 & 6050 - 09 Budowa ul. Pszennej w Baninie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2025	15 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00
1.3.2.10	60016 & 6050 - 10 Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ul. Kolejowej w Baninie wraz z przebudową wiaduktu - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2022	2024	250 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.11	60016 & 6050 - 11 Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki pieszo-rowerowej przy ul. Pałacowej w Małkowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2022	2024	159 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.2.12	60016 & 6050 - 12 Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Nad Jeziorem w miejscowości Nowy Świat - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2022	2024	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.13	60016 & 6050 - 13 Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy chodnika na ul. Aleksandra Łaszewskiego w Widlinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2025	100 000,00	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.14	60016 & 6050 - 14 Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy chodnika na ul. Tuchomskiej w Baninie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2022	2025	80 000,00	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.15	80103 & 6050 - 15 Budowa budynku z przeznaczeniem na oddziały przedszkolne przy Szkole Podstawowej w Chwaszczynie - utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi od 3 do 6 roku życia	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2026	6 050 000,00	2 500 000,00	3 500 000,00	40 000,00	0,00	6 040 000,00

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						
1.3.2.16	60016 & 6050 - 16 Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę układu drogowego w obrębie ulic: Kaszubska Droga, Przemysława, Warcisława I w Chwaszczynie - modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2025	180 000,00	120 000,00	60 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.17	60016 & 6050 - 17 Budowa chodnika wzdłuż ul. Książąt Pomorskich w Żukowie - opracowanie dokumentacji projektowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2022	2024	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00
1.3.2.18	60013 & 6050 - 18 Budowa ciągu pieszo - rowerowego przy drodze Żukowo - Borkowo wzdłuż drogi DW 211 - poprawa infrastruktury celowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.19	60016 & 6050 - 19 Budowa drogi Żukowo - Przyjaźń (przez Otomino) - etap I - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2020	2024	2 077 790,40	210 416,68	0,00	0,00	0,00	210 416,68
1.3.2.20	60016 & 6050 - 20 Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy drodze gminnej Przyjaźń - Skrzyszewo (ul. Spacerowa) - etap I - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	2 405 535,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.21	60016 & 6050 - 21 Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy drodze gminnej Przyjaźń - Skrzyszewo (ul. Spacerowa) - etap II - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2025	2 400 000,00	2 000 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.22	60013 & 6050 - 22 Pomoc finansowa dla Województwa Pomorskiego z przeznaczeniem wsparcia realizacji projektu Budowa Obwodnicy Kartuz - etap II 60013&6630 - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2024	2026	425 000,00	150 000,00	150 000,00	125 000,00	0,00	425 000,00
1.3.2.23	60016 & 6050 - 23 Budowa ulicy Słowackiego i Żeromskiego w miejscowości Chwaszczyno - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	6 100 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00
1.3.2.24	60016 & 6050 - 24 Budowa kanalizacji deszczowej oraz kolektorów deszczowych w miejscowości Banino ul. Lipowa i Sportowa; w miejscowości Czaple ul. Słoneczna i Żurawia - odwodnienie dróg gminnych	Urząd Gminy w Żukowie	2022	2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.25	80101 & 6050 - 25 Wykonanie robót budowlanych w budynku Szkoły Podstawowej w Skrzyszewie - poprawa infrastruktury szkolnej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2025	2 400 000,00	1 500 000,00	900 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.26	80101 & 6050 - 26 Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Leźnie - poprawa infrastruktury szkolnej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2025	10 100 000,00	6 000 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	10 100 000,00
1.3.2.27	75023 & 6050 - 27 Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku urzędu gminy w Żukowie przy ul. Gdańskiej 52 - poprawa warunków pracy	Urząd Gminy w Żukowie	2021	2024	9 648 585,33	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00
1.3.2.28	75495 & 6050 - 28 Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Baninie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2025	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.29	60016 & 6050 - 29 Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa ul. Do Dworu w Otominie - modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.30	80101 & 6050 - 30 Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Leźnie - poprawa infrastruktury szkolnej	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Leźnie	2022	2024	79 950,00	31 980,00	0,00	0,00	0,00	31 980,00
1.3.2.31	60016 & 6050 - 42 Budowa chodnika przy ul. Jarzębinowej w Leźnie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.32	60016 & 6050 - 32 Budowa chodnika z dopuszczeniem ruchu rowerowego przy ul. Rolniczej w Baninie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.3.2.33	85219 & 6050 - 33 Budowa siedziby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Żukowie - zapewnienie siedziby dla GOPS	Urząd Gminy w Żukowie	2021	2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

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						
1.3.2.34	90002 & 6050 - 34 Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Gminy Żukowo - poprawa systemu gospodarki odpadami komunalnymi	Urząd Gminy w Żukowie	2020	2024	169 267,33	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.35	80101 & 6050 - 35 Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Chwaszczynie - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy w Żukowie	2024	2026	10 010 000,00	10 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	10 010 000,00
1.3.2.36	80101 & 6050 - SB Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Baninie - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy w Żukowie	2021	2024	29 034 540,48	7 602 585,43	0,00	0,00	0,00	7 602 585,43
1.3.2.37	60016 & 6050 - 37 Budowa kolektora deszczowego z przykanalikami w ulicy Lipowej w Baninie w celu odprowadzenia wód opadowych z ulic: Poziomki, Morelowej, Jodłowej, Wrzosowej, Kalinowej, Głogowej, Lodowej w Baninie - odwodnienie części miejscowości Banino	Urząd Gminy w Żukowie	2019	2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.38	92601 & 6050 - 38 Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Glinczu - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	6 500 000,00	4 582 746,54	0,00	0,00	0,00	4 582 746,54
1.3.2.39	92601 & 6050 - 39 Budowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Leźnie - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	1 350 000,00	1 349 971,50	0,00	0,00	0,00	1 349 971,50
1.3.2.40	92601 & 6050 - 40 Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Tuchomiu - rozwój infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Żukowie	2023	2024	2 930 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żukowo na lata 2024-2031

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żukowo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żukowo jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Żukowo za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Żukowo na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żukowo została przygotowana na lata 2024-2031.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Żukowo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Żukowo, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2031	2,40%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2025-2031 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Żukowo.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Żukowo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Żukowo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	30,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2031	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	30,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2031	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	30,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2031	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	30,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2031	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	30,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2031	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	30,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2031	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Żukowo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 41 282 910,00 zł, co stanowi 118,89% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]
Żukowo	861/14	0,7235
Żukowo	861/30	0,1692

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 36 355 559,79 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa ul. Heweliusza oraz fragmentu ul. Batorego w Żukowie - 2.620.426,00 zł - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg;
2. Budowa ul. Pszennej w Baninie - 7.402.500,00 zł - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg;
3. Budowa ul. Słowackiego w Chwaszczynie oraz fragmentu ul. Żeromskiego w Chwaszczynie - 2.580.627,00 zł - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg;
4. Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy drodze gminnej Przyjaźń-Skrzeszewo - etap II - 2.000.000,00 zł - Polski Ład/PGR;
5. Realizacja robót budowlanych przy budynku Szkoły Podstawowej w Skrzeszewie - 1.500.000,00 zł - Rządowy Program Odbudowy Zabytków;
6. Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Tuchomiu 1.955.000,00 zł - Ministerstwo Sportu i Turystyki;
7. Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Baninie - 6.992.585,43 zł Polski Ład: Rządowy Fundusz Inwestycji Strategicznych;
8. Renowacja zabytkowego budynku we wsi Sulmin - 833.000,00 zł - Rządowy Program Odbudowy Zabytków;
9. Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Glinczu oraz boiska przy Szkole Podstawowej w Leźnie - 4.564.840,00 zł - Polski Ład: Rządowy Fundusz Inwestycji Strategicznych;

Pozostała kwota dofinansowania w wysokości 5.905.581,36 zł stanowi planowane wpływy ze środków z budżetu unii europejskiej tytułem refundacji wydatków poniesionych w latach poprzednich.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 16 465 704,21 zł., na zadania:

1. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Leźnie - 8.000.000,00 zł - Polski Ład: Rządowy Fundusz Inwestycji Strategicznych;
2. Budowa żłobków w Dąbrowie, Żukowie i Chwaszczynie - 8.465.704,21 zł - Krajowy Plan Odbudowy.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Żukowo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Żukowo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2031	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2031	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Żukowo wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 104 839 646,54 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 11 292 943,10 zł. W latach 2025-2031 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy 2025-2032 wykazano niewymagalne wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żukowo na lata 2024-2031.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -47 888 868,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 30 000 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 13 562 120,19 zł;
3. wolnych środków – 4 326 747,81 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Żukowo

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	324 682 835,00	372 571 703,00	-47 888 868,00
2025	319 345 097,21	306 845 097,21	12 500 000,00
2026	312 268 654,00	297 268 654,00	15 000 000,00
2027	320 075 371,00	304 175 371,00	15 900 000,00
2028	329 037 480,00	315 237 480,00	13 800 000,00
2029	337 592 456,00	325 292 456,00	12 300 000,00
2030	346 032 267,00	338 032 267,00	8 000 000,00
2031	354 337 042,00	351 837 042,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 61 888 868,00 zł. Przychody Gminy Żukowo w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 30 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 13 562 120,19 zł;
3. wolne środki – 18 326 747,81 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Żukowo obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Żukowo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Żukowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	9 000 000,00	5 000 000,00	14 000 000,00
2025	7 000 000,00	8 000 000,00	15 000 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 000 000,00	11 000 000,00	15 000 000,00
2027	4 000 000,00	11 900 000,00	15 900 000,00
2028	0,00	13 800 000,00	13 800 000,00
2029	0,00	12 300 000,00	12 300 000,00
2030	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2031	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żukowo na lata 2024-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 64 000 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 80 000 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 28,53%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	80 000 000,00	280 428 845,84	28,53%
2025	67 500 000,00	279 859 764,00	24,12%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Żukowo zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Żukowo

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	288 127 275,21	263 827 187,06	24 300 088,15	56 188 956,15
2025	302 879 393,00	276 216 838,59	26 662 554,41	26 662 554,41
2026	312 268 654,00	282 933 033,09	29 335 620,91	29 335 620,91
2027	320 075 371,00	288 879 406,08	31 195 964,92	31 195 964,92
2028	329 037 480,00	293 673 551,83	35 363 928,17	35 363 928,17
2029	337 592 456,00	297 348 351,49	40 244 104,51	40 244 104,51
2030	346 032 267,00	303 973 393,32	42 058 873,68	42 058 873,68
2031	354 337 042,00	310 879 429,53	43 457 612,47	43 457 612,47

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Żukowo przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	7,09%	26,52%	TAK	26,79%	TAK
2025	8,03%	24,18%	TAK	24,45%	TAK
2026	8,20%	21,70%	TAK	21,92%	TAK
2027	7,95%	19,35%	TAK	19,58%	TAK
2028	6,26%	17,31%	TAK	17,53%	TAK
2029	4,46%	14,35%	TAK	14,57%	TAK
2030	2,74%	12,37%	TAK	12,59%	TAK
2031	0,80%	12,42%	TAK	12,42%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Żukowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Opis przedsięwzięć inwestycyjnych wieloletnich planowanych do realizacji w 2024 roku:

60013	6050 18	Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze Żukowo-Borkowo wzdłuż drogi DW 211	3 000 000,00	Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze wojewódzkiej DW 211 Żukowo-Borkowo na odcinku ok. 750m.
60013	6300 22	Pomoc finansowa dla Województwa Pomorskiego z przeznaczeniem wsparcia realizacji projektu "Budowa obwodnicy Kartuz" - etap II	150 000,00	
60016	6050 03	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy chodnika przy ul. Słonecznej w Baninie	80 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy chodnika na ul. Słonecznej na odcinku ok.220m.
60016	6050 04	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy ul. Przemysłowej i Księżycowej w Baninie	73 210,00	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy ul. Przemysłowej (ok.350m) i Księżycowej (ok.1300m) obejmującej kompleksowa przebudowę drogi wraz z odwodnieniem, oświetleniem, chodnikami i ciągami pieszo-rowerowymi (płatność końcowa).
60016	6050 05	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy chodników (m.in. w miejscowościach Chwaszczyno, Sulmin, Żukowo)	300 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowych dla budowy chodników m.in. w Chwaszczynie ul. Mickiewicza i ul. Polna, w Sulminie ul. Macierzy Szkolnej i ul. św. Floriana.

60016	6050 06	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ulicy Pszennej w Baninie	110 232,00	Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy ul. Pszennej na odcinku o dł. ok. 2 km obejmującej wykonanie ciągu pieszo-rowerowego, oświetlenia, kanalizacji deszczowej oraz kanału technologicznego (płatność końcowa).
60016	6050 07	Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy ul. Sobiesława I w Chwaszczynie	260 015,00	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Sobiesława I na odcinku o dł. Ok. 1,8km. (płatność końcowa).
60016	6050 08	Opracowanie dokumentacji projektowej połączenia ul. Polnej w Żukowie i ul. Armii Krajowej w Pępowie wraz z przebudowa skrzyżowania	100 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy ul. Polnej w Żukowie oraz ul. Armii Krajowej w Pępowie wraz z przebudową skrzyżowania w/w ulic.
60016	6050 10	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ul. Kolejowej w Baninie wraz z przebudową wiaduktu	190 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy ul. Kolejowej wraz z przebudową istniejącego wiaduktu kolejowego.
60016	6050 11	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę drogi dla pieszych i rowerów przy ul. Pałacowej w Małkowie	33 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy ciągu pieszo-rowerowego przy ul. Pałacowej na odcinku ok. 2,2km.
60016	6050 12	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Nad Jeziorem w miejscowości Nowy Świat	25 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy ul. Nad Jeziorem obejmującej kompleksową przebudowę drogi na odcinku ok. 350m.
60016	6050 13	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy chodnika przy ul. Aleksandra Łaszewskiego w Widlinie	60 000,00	Wykonanie dokumentacji projektowej dla budowy chodnika na ul. Łaszewskiego na odcinku ok. 1,3km.
60016	6050 14	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy chodnika na ul. Tuchomskiej w Baninie	60 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy chodnika na ul. Tuchomskiej na odcinku ok. 270m.
60016	6050 19	Budowa drogi Żukowo - Przyjaźń (przez Otomino) - etap I	210 416,68	Płatność końcowa za wykonane prace budowlane w rejonie przejazdu kolejowego w ciągu ul. Pod Otomino, prowadzonych równolegle i w koordynacji z PKP w związku z przebudową w/w przejazdu.

60016	6050 29	Opracowanie dokumentacji oraz przebudowa ul. Do Dworu w Otominie	600 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz prace budowlane polegające na utwardzeniu istniejącej nawierzchni, budowie ciągu pieszo-rowerowego, oświetlenia, kanalizacji deszczowej, kanału technologicznego oraz monitoringu. Przebudowa dotyczyć będzie odcinka ok. 260m.
60016	6050 48	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę układu drogowego w obrębie ulic: Kaszubska Droga, Przemysława, Warcisława I w Chwaszczynie	120 000,00	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę układu drogowego w obrębie ulic: Kaszubska Droga, Przemysława i Warcisława I na odcinku o łącznej dł. ok. 500m.
60016	6050 17	Budowa chodnika wzdłuż ul. Książąt Pomorskich w Żukowie - opracowanie dokumentacji projektowej	8 500,00	
60016	6050 24	Budowa kanalizacji deszczowej oraz kolektorów deszczowych w miejscowości Banino ul. Lipowa i Sportowa; w miejscowości Czaple ul. Słoneczna i Żurawia	2 500 000,00	
60016	6050 37	Budowa kolektora deszczowego z przykanalikami w ulicy Lipowej w Baninie w celu odprowadzenia wód opadowych z ulic: Poziomki, Morelowej, Jodłowej, Wrzosowej, Kalinowej, Głogowej, Lodowej w Baninie	2 000 000,00 zł	Budowa kolektora deszczowego z przykanalikami w ulicy Lipowej w Baninie wraz z odtworzeniem nawierzchni asfaltowej tej drogi w celu odprowadzenia wód opadowych z ulic :Poziomki, Morelowa, Jodłowej, Wrzosowej, Kalinowej, Głogowej, Lodowej w Baninie -wydatki zaplanowane według kosztów poniesionych na to zadanie w 2023r.
60016	6050 41	Budowa kanalizacji deszczowej w celu odprowadzenia wód opadowych z ulic: Wiosennej, Pogodnej i Sportowej w Baninie etap I i II	550 000,00	Budowa kanalizacji deszczowej dla potrzeb odprowadzenia wód opadowych z ulic : Wiosennej, Pogodnej oraz Sportowej w Baninie. Etap I i II- wydatki zaplanowane według kosztów poniesionych na to zadanie w 2023r.

60016	6370 21	Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy drodze gminnej Przyjaźń-Skrzeszewo (ul. Spacerowa) - etap II - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00	Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy ul. Spacerowej na odcinku ok. 1,2km.
60016	6050 02	Budowa ul. Heweliusza i ul. Batorego w Żukowie	5 300 000,00	Budowa ul. Heweliusza i fragmentu ul. Batorego z kostki betonowej.
60016	6050 09	Budowa ul. Pszennej w Baninie	10 000 000,00	Budowa ul. Pszennej wraz z ciągiem pieszo-rowerowym oraz oświetleniem.
60016	6050 20	Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy drodze gminnej Przyjaźń-Skrzeszewo (ul. Spacerowa) - etap I	2 400 000,00	Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy ul. Spacerowej na odcinku ok. 1km.
60016	6050 23	Budowa ulicy Słowackiego i Żeromskiego w miejscowości Chwaszczyno	5 200 000,00	Budowa ul. Słowackiego oraz fragmentu ul. Żeromskiego na odcinku o łącznej dł. ok. 830m.
60016	6050 32	Budowa chodnika z dopuszczeniem ruchu rowerowego przy ul. Rolniczej w Baninie	2 950 000,00	Budowa chodnika z dopuszczeniem ruchu rowerowego na odcinku ok. 1km.
60016	6050 42	Budowa chodnika przy ul. Jarzębinowej w Leźnie	550 000,00	Budowa chodnika przy ul. Jarzębinowej na odcinku o dł. ok. 300m.
75023	6050 27	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku urzędu gminy w Żukowie przy ul. Gdańskiej 52	2 840 000,00	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa części budynku Urzędu Gminy w Żukowie przy ul. Gdańskiej 52 w celu poprawy warunków dla obsługi klientów oraz dostosowania budynku do korzystania przez osoby z trudnościami w poruszaniu się.
75412	6050 28	Rozbudowa budynku OSP w Baninie	500 000,00	Rozbudowa istniejącego budynku OSP w Baninie.
80101	6050 30	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Leźnie	31 980,00	Druga rata - ostatnia
80101	6050 26	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Leźnie	6 000 000,00	Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Leźnie.
80101	6050 35	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Chwaszczynie	10 000,00	Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Chwaszczynie.

80101	6580 25	Wykonanie robót budowlanych w budynku Szkoły Podstawowej w Skrzyszewie	1 500 000,00	Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Skrzyszewie.
80101	6050 SB	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Baninie	610 000,00	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Baninie.
80101	6370 SB	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Baninie - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 992 585,43	W ramach zadania powstaje budynek dla ok. 700 uczniów.
80103	6050 15	Budowa przedszkola w Chwaszczynie	2 500 000,00	Budowa budynku z przeznaczeniem na sale dla dzieci z oddziału przedszkolnego w SP Chwaszczynie.
85219	6050 33	Budowa siedziby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Żukowie	3 000 000,00	Budowa budynku z przeznaczeniem na siedzibę Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.
85516	6057 44	Budowa żłobka w Żukowie - w ramach programu Maluch+ - środki z KPO	3 243 740,00	Budowa żłobka w formule zaprojektuj i wybuduj zakładająca utworzenie 80 nowych miejsc opieki nad dziećmi do 3 roku życia.
85516	6057 45	Budowa żłobka w Dąbrowie - w ramach programu Maluch+ - środki z KPO	3 162 339,00	Budowa żłobka w formule zaprojektuj i wybuduj zakładająca utworzenie 78 nowych miejsc opieki nad dziećmi do 3 roku życia.
85516	6057 46	Budowa żłobka w Chwaszczynie - w ramach programu Maluch+ - środki z KPO	1 941 324,21	Budowa żłobka w formule zaprojektuj i wybuduj zakładająca utworzenie 48 nowych miejsc opieki nad dziećmi do 3 roku życia.
90002	6050 34	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Gminy Żukowo	100 000,00	Środki własne na zabezpieczenie wkładu własnego niezbędnego do złożenia wniosku o dofinansowanie inwestycji polegającej na budowie nowego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów przy ul. Pod Otomino w Żukowie.
92601	6050 38	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Głinczu	846 459,63	Budowa sali gimnastycznej połączonej łącznikiem z budynkiem szkoły podstawowej - wkład własny.

92601	6370 38	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Glinczu - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 736 286,91	Budowa sali gimnastycznej połączonej łącznikiem z budynkiem szkoły podstawowej - dofinansowanie.
92601	6370 39	Budowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Leźnie - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	828 553,09	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w formule zaprojektuj i wybuduj - dofinansowanie.
92601	6050 39	Budowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Leźnie	431 446,91	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w formule zaprojektuj i wybuduj - wkład własny.
92601	6050 40	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Tuchomiu	2 900 000,00	Budowa w formule zaprojektuj i wybuduj nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy budynku szkoły podstawowej.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.