

Projekt  
Uchwała Nr .....  
Rady Gminy Srokowo  
z dnia ..... r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Srokowo  
na lata 2023– 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r poz 869 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020, poz. 713 ze zmianami ) Rada Gminy uchwała :

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023–2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023–2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3**

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań 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.

**§ 4**

1. Upoważnia Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych

w załączniku nr 2,

- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

## **§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Srokowo.

## **§ 6**

Traci moc Uchwała Uchwała Nr XLI/221/2022 Rady Gminy Srokowo z dnia 28 stycznia 2022 r. sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Srokowo na lata 2022– 2025 z późniejszymi zmianami.

## **§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Piotr Dziadoń

**WIELOLETNIA PPROGNOZA FINANSOWA GMINY SROKOWO  
NA LATA 2023-2028**

Część opisowa

## ZAŁOŻENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Przy opracowaniu tego dokumentu wzięto pod uwagę dane z jakich źródeł gmina może pozyskać środki finansowe, tj. :

- dotacje na zadania zlecone,
  - zadania własne
  - środki jakie może gmina pozyskać z programów UE na realizację przedsięwzięć oraz już zawartych umów na dotacje inwestycyjne .
- Możliwości realizacji przedsięwzięć z programów UE wskazane zostały przy poszczególnych przedsięwzięciach.

W dokumencie skupiono się na przedsięwzięciach inwestycyjnych skierowanych na poprawę jakości życia mieszkańców naszej gminy oraz ochronę środowiska tj na :

- termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Srokowie,
- budowę stacji uzdatniania wody w Srokowie,
- termomodernizację budynku OSP w Srokowie i Jegławkach,
- termomodernizację budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Srokowie,
- dofinansowanie budowy oczyszczalni przydomowych na poziomie 17

odbiorców.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r poz. 2077 z późniejszymi zmianami) zwanej dalej „uofp”, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej (zwanej dalej „WPF”) i projekcie budżetu Gminy Srokowo na 2023 rok są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, a także w zakresie określonym art. 226 uofp.

Uwzględniając zakres przedmiotowy nowego, indywidualnego dla każdej jednostki samorządu terytorialnego wskaźnika określonego w art. 243 uofp, Gmina Srokowo zobligowana jest do planowania większości parametrów przypisanych wieloletniej prognozie finansowej na tyle lat, ile trwa spłata zobowiązań – co w przypadku naszej Gminy oznacza konieczność sporządzenia WPF do 2028r.

Gmina Srokowo jest gminą typowo rolniczą i nie ma tu wielkich firm ani rozwiniętego przemysłu. Bezrobocie waha się na poziomie nadal około 20 i cały czas się utrzymuje. Większość byłych pracowników zlikwidowanych PGR a także ich dzieci to podopieczni poprzednio Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej a obecnie Centrum Usług Społecznych.

Liczba mieszkańców naszej gminy systematycznie spada. Młodzież wyjeżdżająca na studia niestety rzadko tutaj wraca. Chcielibyśmy zatrzymać naszą młodzież tworząc im miejsca i warunki do pracy ale również odpoczynku. Musimy zadbać o to, aby młodzi ludzie potrafili stwarzać sobie miejsca pracy poprzez samozatrudnienie ale ze względu na sytuację na rynku i obecną politykę nie sprzyjającą przedsiębiorcom, jest bardzo trudno. Uważamy nadal, że potrzebna jest kampania informacyjna o możliwościach pozyskiwania środków na samozatrudnienie ale przede wszystkim stworzenie właściwej polityki dla przedsiębiorców. Pomimo prowadzonych działań w tym kierunku, pomocy ze strony LGD9 i LGR Wielkie Jeziora Mazurskie, Powiatowego Urzędu Pracy a także Urzędu Gminy jest to nadal mało skuteczne i nie przynosi spodziewanych efektów. O środki z LGD i LGR

ubiegają się ludzie którzy mają źródła dochodów .

W 2018r z oferty LGR i LGD skorzystały z naszej gminy dwie osoby na rozpoczęcie działalności gospodarczej oraz na rozwój tej działalności . W obydwu przypadkach w zakresie turystyki. Tego kierunku należałoby się trzymać ponieważ w naszej gminie nadal czuje się niedostatek usług agroturystycznych i noclegowych chociaż jest już lepiej.

Ludzie młodzi nie chcą mieszkać na wsi ze względu na małą ofertę kulturalno-rozrywkową oraz brak innych atrakcji np. basen, korty, kręgielnie. Kolejną kwestią w tym zakresie jest fakt, że wynagrodzenia u nas są nieporównywalnie niższe w stosunku do wynagrodzeń w dużych miastach pomimo tego, że życie jest tak samo drogie. Jak mówią to nasi ludzie „nic tu się nie opłaca” i dlatego min. lokal po kawiarni stoi nadal nie wydzierżawiony od kilku lat pomimo że proponowane warunki wynajmu są bardzo korzystne. W 2020r epidemia Coronawirusa jeszcze pogorszyła sytuację. Niestety niestabilne przepisy dla przedsiębiorców nie zachęcają do samozatrudnienia i tworzenia firm. Na terenie gminy brak jest ofert ciekawej i dobrze płatnej pracy oraz szans na przyszłość, które zachęcą młodych ludzi do powrotów. Liczba mieszkańców naszej gminy wg stanu na dzień 15 listopada 2021r wynosiła 3734 . Spadek w przeciągu siedmiu lat o 307 osoby. Ta tendencja spadkowa trwa od kilku już lat- średniorocznie około 50-60 osób jest mniej. Dzieci natomiast rodzi się u nas bardzo mało tj. w; 2013 -36, 2014-39, 2015-39, 2016-27, 2017- 28 , w 2018 -44., w 2019 -30 , 2020 - 28 dzieci . w 2021-28 dzieci. Zgony w 2019r- 45, w 2020r 56 - , 2021r do 15 listopada 56 osób.

Bilans ludności w naszej gminie jest niestety bardzo ujemny.

W skutek bezrobocia oraz małej ilosci przedsiębiorców i nie powstawaniu mikroprzedsiębiorstw wskaźnik poziomu wzrostu dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w naszej gminie, w stosunku do poziomu dochodów podatkowych w kraju rośnie dużo wolniej a różnica między tymi wskaźnikami przerażająco się zwiększa. Ze względu na to że nasze gminne społeczeństwo się starzeje a nasza młodzież ucieka ze wsi coraz częściej zatrudnienie w naszej gminie pozyskują mieszkańcy innych gmin. Ta tendencja się cały czas utrzymuje.

Gmina nasza dużych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych od 2020r podatek ten jest mniejszy ze względu na to ze zwolnione z podatku zostały osoby do 25 roku życia - skutkuje to mniejszym podatkiem dla naszej gminy o około 300 tys. zł rocznie. Obecne wprowadzona kwota wolna od podatku powoduje dalszy spadek o około 800 -900tys ponieważ w naszej gminie pracownicy zatrudniani są głównie na najniższych wynagrodzeniach oraz gminę zamieszkuje w większości dużo osób starszych utrzymujących się z rent i emerytur i to tych niezbyt wysokich . Ministerstwo nie przewiduje rekompensat dla gmin z powodu ustalenia wyższej kwoty wolnej od podatków dla gmin. Jednak w 2022r gminy otrzymały dodatkowa pulę z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Gmina nasza otrzymała w IV kwartale kwotę 2880 tys złotych. Środki te przeznaczone zostały głównie na zadania inwestycyjne. inwestycyjne .

Podatek od osób prawnych ze względu na niewielkie przedsiębiorstwa szacowany jest na poziomie od 40 tys. do 80 tys. rocznie. Plan na 2023r ustalony przez Ministerstwo Finansów to kwota 112 623zł Wydaje się mało

realna do wykonania tym bardziej że w końcu 2021r Firma Chemirol która była głównym udziałowcem w tych dochodach, przeniosła swój oddział do Barcian. Zmniejszenie tego podatku jest widoczne już w 2022r.

W przypadku podatku dochodowego od osób prawnych zauważalny był przed trzema laty niewielki wzrost wpływów z tego podatku, ale nie dotyczyło to firm lokalnych ale dużych firm mających swoje oddziały na terenie gminy. Na wielkość dochodów z tytułu udziału w CIT (podatek dochodowy od osób prawnych) ma wpływ m.in. rozpoczęcie albo likwidacja działalności gospodarczej przez podatnika tego podatku lub też jego zakładu (oddziału), bowiem dochody z udziału w podatku od osób prawnych CIT są przekazywane do budżetu gminy na obszarze której znajduje się siedziba podatnika oraz zakłady (oddziały) proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. W przypadku naszej Gminy dotyczy to niezmiennie od kilku lat takich zakładów jak min. Poczta, Bank, Nadleśnictwo, Chemirol, Komtex Sp z o.o. Koło Łowieckie Słonka. Obecne zmiany przepisów w zakresie podatku CIT dotyczące obniżenia stawek z 18 % do 15% dla małych firm, nie regulują rekompensaty skutków dla samorządów. Podatek dochodowy od osób fizycznych) planowana na dany rok jest uzależniona od:

- procentowej wielkości udziału, ustalonej na rok budżetowy( w roku 2012 - 37,26% , w 2013 - 37,42%, 2014- 37,53 w 2015-37,67 w 2016-37,79% na 2017r 37,89%, rok 2018 – 37,98 rok 2019 - 38,8%, rok 2020-38,16% , 2021r, - 38,23%, w 2023- 38,40%

Dotychczas CIT rozliczany był wg wskaźnika równego udziałowi należnego za rok poprzedzający rok bazowy podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy, w ogólnej kwocie należnego podatku w tym samym roku, ustalonego na podstawie złożonych do dnia 30 czerwca roku bazowego (2021r) zeznań podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznego obliczenia podatku dokonanego przez płatników.

Podkreślam nadal że Gmina Srokowo posiada bardzo duży potencjał turystyczny: jeziora, lasy, Kanał Mazurski, nieskażone środowisko. Kierunek ochrony środowiska i zarazem rozwoju turystycznego gminy powinien stanowić o przyszłości naszej gminy i w tym kierunku skierowane są planowane przedsięwzięcia. Jak już wskazałem to od lat bardzo wielką szansą dla rozwoju Gminy Srokowo byłoby zagospodarowanie turystyczne Kanału Mazurskiego, ale ta sprawa musiałaby być rozstrzygnięta nie na poziomie gminy ale kraju. Byłaby to duża szansa przede wszystkim dla mieszkańców naszej gminy i Gminy Węgorzewo na rozwój aktywności gospodarczej, a także na ożywienie turystyczne tych gmin. Ale staje się to coraz bardziej mniej realne. W opracowaniu WPF ujęte zostały szacunkowo dochody własne z tytułu podatków i opłat ze wzrostem górnych stawek procentowych od 11,8% a stawek czynszów 10 % zgodnie z założeniami z tym że opłaty za psy i targowa pozostają na poziomie 2022r. Dochody ze sprzedaży mienia gminy szacowane są w 2023 r. na około 1mln. zł.

W 2023r będziemy chcieli sprzedać zbędne gminie hydrofornie, działki budowlane przy ulicy Barciańskiej a także przygotowana została do sprzedaży nieruchomość po byłej szkole w Jegławkach. W 2023 r. jeżeli uda nam się uzyskać ponad planowane dochody ze sprzedaży to będziemy mogli więcej środków przeznaczyć na modernizację dróg ponieważ w tym roku jest trochę

mniej środków na drogi. Planów i potrzeb jest dużo ale realne środki są ograniczone. Przed Gminą nadal stoją wielkie wyzwania. Niestety coraz bardziej spada nam poziom równowagi : dochodami bieżącymi pokrywamy wydatki bieżące. Musimy ograniczać wydatki bieżące bo już w latach 2024 i 2025 pokazał się problem w WPF z zachowaniem tej równowagi jest to sygnał że wydatki bieżące w gminie są za wysokie.

Od 2025r sprzedaż mienia już nie będzie taka duża. Głównie będzie to sprzedaż mieszkań lokatorom, lokali użytkowych najemcom oraz pozostałego niewykorzystanego gospodarczo zasobu z mienia gminy – głównie grunty.

Dochody z tytułu subwencji oświatowej realnie spadają i będą spadały nadal i to nie tylko ze względu na obecną reformę, ale przede wszystkim na spadek urodzeń i coraz większe potrzeby zatrudniania nauczycieli wspomagających. Nasza Gmina nie otrzymała subwencji równoważącej do końca 2005r. potem corocznie około 200 tys. zł . Natomiast już od 2019r kwota ta corocznie spada i w 2020r wynosiła już - 55 530 zł., w 2021 -28 731 zł, 2022 -35 517zł , w 2023 -43 476zł Subwencja ta związana jest z wypłatą dodatków mieszkaniowych mieszkańcom gminy.

Przewidywany jest natomiast wzrost subwencji wyrównawczej i równoważącej ze względu na status majątkowy naszych mieszkańców na co wskazuje dotychczasowa historia.

Kwotę subwencji podstawowej dzieli się na

- wyrównawczą -otrzymują gminy w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju.

- uzupełniająca- wysokość kwoty tej subwencji uzależniona jest od gęstości zaludnienia na terenie gminy. U nas gęstość ta wynosi w 2018r 19,471 w 2017r - 19,97 a w kraju 122,92 osoby na km kwadratowy. w skali naszej gminy kwota tej części subwencji stanowiła w 2004r -701 995 zł , w 2018r. - 2 495 654 zł 2020- 3 082 759zł a na 2021 rok stanowi kwotę 3 224 121 zł , 2022r -3262 888zł , planowana na 2023r -3443409zł i tu widoczny jest nieznaczny znaczny wzrost tej subwencji. Oznacza to spadek dochodów na 1 mieszkańca w naszej gminie w porównaniu do tego wskaźnika w kraju czyli zasobności naszej gminy.

Do obliczenia wielkości dochodów prognozowanych na lata 2021-2025 zastosowano wskaźnik przeliczeniowy od 1-1,5%. Założono, że w tym okresie dochody bieżące, to jest udziały w podatkach PIT i CIT, dotacje i subwencje oraz dochody podatkowe , będą wzrastać w sposób kroczący 2-3%.

W przypadku dochodów majątkowych, to jest dochodów ze sprzedaży majątku oraz dotacji na inwestycje, należy mieć na uwadze to, iż mają one charakter jednorodny i wymagają odrębnego szacowania. Dlatego też przyjęte wielkości tej grupy dochodów uwzględniają dotacje na dofinansowanie inwestycji rozpoczętych (przez co wzrasta nam majątek gminy) oraz niewielkie wpływy ze zbycia mienia komunalnego (zmniejsza się nam majątek do sprzedaży).

WPF jest dokumentem finansowym, który powinien zachowywać wewnętrzną spójność.

Spójność dotyczy nie tylko danego roku budżetowego, ale w równym stopniu relacji międzyokresowych. Oznacza to, że zmiana jakiegokolwiek pozycji w pierwszym roku objętym wieloletnią prognozą finansową powoduje zmiany we wszystkich latach objętych prognozą, aż do jej ostatniego roku.

Przy konstruowaniu wydatków w WPF wzięto pod uwagę wielkość planowanego zadłużenia oraz wysokość spłaty zaciągniętych zobowiązań kredytowych. W 2023r planowane są do realizacji poważne inwestycje termomodernizacyjne planowany jest do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2 mln, zł W 2022r zostanie całkowicie spłacony kredyt w Banku Spółdzielczym .

Rok do końca czerwca 2023 przedłużona została realizacja obecnego okresu programowania i w związku z tym kończą się pieniądze ze środków UE, realizacja zadań przedłużona została ze względu na Covid 19 o półtora roku. Nowe inwestycje wieloletnie należy przygotować na nowy okres programowania tzn. opracować dokumentację, ekspertyzy , programy i oceny. W nowym okresie będzie nowy WPF i będziemy ubiegali o dofinansowanie planowanych w nim inwestycji. Również poprzez Stowarzyszenie Gmin Pogranicza .

### *Opis przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 – 2028*

Prognozując dochody i wydatki uwzględniono konieczność ograniczania wydatków bieżących w celu spełnienia wymagań określonych wskaźnikiem określonym w art. 243 uofp oraz stopniowego generowania wzrostu środków na wydatki majątkowe.

Planując wydatki bieżące w poszczególnych latach objętych WPF wzięto pod uwagę konieczność „oszczędzania” i racjonalizacji wydatków, biorąc pod uwagę wymogi ustawy o finansach publicznych tj. zachowanie równowagi pomiędzy planowanymi dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi .

1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- a) analizę danych historycznych (lata 2019– 2022),
- b) zmianę przepisów prawnych, mających duży wpływ na poszczególne źródła dochodów, przede wszystkim nowelizację ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw,
- c) indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych,
- d) wartość mienia komunalnego przeznaczonego do zbycia,
- e) wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
- f) możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych
- h) nową ustawę o reformie oświaty.

W związku z wchodzącymi przepisami o wprowadzaniu w życie samochodów elektrycznych już w najbliższych latach będziemy musieli zredukować ilość samochodów na paliwa i olej napędowy .

W celu uzyskania porównywalnych wielkości w prognozie uwzględnione zostały dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter (podatki, opłaty, subwencje, dotacje).

Dochody budżetowe powiększone zostały również o środki pochodzące z Unii Europejskiej oraz z innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.



Środki te zaplanowano z zachowaniem zasady nieprzeszacowania, czyli w wielkościach dających pewność ich otrzymania. Natomiast środki planowane do pozyskania, mające charakter jednorazowy oraz te, które budzą wątpliwości co do szans pojawienia się w budżecie, nie zostały uwzględnione w prognozie dochodów na lata przyszłe.

1. Prognoza dochodów na rok 2023 i lata następne zakłada, w odniesieniu do:

1) podatków i opłat lokalnych:

- w 2023 r. podatki i opłaty lokalne według stawek uchwalonych przez Radę Gminy wzrost 11,8% - w latach następnych przewidujemy wzrost podatków i opłat lokalnych średnio o ok. 1-2 % przy aktualnej bazie podatników lub na tym samym poziomie ,

2) udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych:

- na rok 2023 przyjęto na poziomie oszacowanym przez Ministerstwo Finansów  
- w latach następnych przyjęto średnioroczny wzrost o 1-2 %

3) subwencji oświatowej:

- do projektu na 2023 rok ujęto kwotę subwencji podaną przez Ministerstwo Finansów, - na lata następne wzrost subwencji przyjęto na poziomie planu 2021 ze wzrostem o około 2-3%

4) dotacji celowych:

- w 2023 r. przyjęto kwotę, zgodnie z informacjami otrzymanymi od dysponentów tych środków,  
- średnioroczny poziom wzrostu po roku 2023 szacowano na poziomie 1-2%

5) dochodów z majątku:

- dochód z majątku na 2023 r. przyjęto wartość mienia komunalnego przygotowywanego do sprzedaży w wysokości około 1 mln. zł ,  
- w latach następnych – mniej .

6) środków unijnych -tylko w 2023r zakończenie projektu CUS.

Dotrzymując zasady określonej w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, że wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna w „Wykazie programów, projektów i zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp” ujęto tylko te zadania, co do których wiadomym jest, że gmina złoży bądź już złożyła wnioski o środki unijne na ich dofinansowanie.

Na planowane przedsięwzięcia w WPF ustala się limit w 2023r na kwotę 927 789,84 zł oraz 15 485 000zł na zadania inwestycyjne .

Wydatki majątkowe :

Łącznie w bieżącym roku na wydatki majątkowe ujęte w WPF ustala się limit na kwotę 15 485 000 zł.

- tj. na inwestycje które będą realizowane jako inwestycje wieloletnie, rozpoczęte w bieżącym roku lub wcześniejszych latach, ale z terminem zakończenia w latach następnych, ujętych w Wieloletniej Prognozie W WPF –zaplanowane są środki na:

- przebudowę oświetlenia ulicznego w Srokowie,
- termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Srokowie,
- termomodernizację budynku OSP w Srokowie i Jegławkach,
- termomodernizację budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Srokowie,
- przebudowy dróg w gminie : Leśniewo i Kosakowo

Planujemy również dofinansowanie budowy oczyszczalni przydomowych

na poziomie 17 odbiorców.

Prognoza na lata 2022-2025 jest oparta o te same kwoty dochodów oraz wydatki uwzględniające planowane przedsięwzięcia i spłatę rat kredytowych. W wydatkach majątkowych oparto się głównie na zadaniach już rozpoczętych tj. posiadających opracowaną dokumentację (drogi) bądź dokumentacje będą opracowane w ramach projektów oraz na tych które mogą zwiększyć atrakcyjność turystyczną gminy i ochronę środowiska.

W projekcie budżetu zadania te są wskazane wg danych kosztorysowych właściwe dane wynikną z przetargów. Zadania ujęte w WPF i budżecie niewątpliwie wpłyną na poprawę warunków życia mieszkańców.

Przy prognozowaniu wydatków wzięto pod uwagę przedsięwzięcia i skalkulowano niezbędne do tego środki.

W dochodach i wydatkach w 2023 r oraz na lata przyszłe nie uwzględniono wpływów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ze względu na przekazanie tych zadań dla Mazurskiego Związku Międzygminnego - Gospodarka Odpadami w Giżycku. Zaplanowano tylko wpływy z opłat i kar.

## 2. Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:

- 1) wzrost wydatków bieżących średniorocznie o ok. 1- 5%
- 2) zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- 3) utrzymanie dotychczasowej funkcjonującej sieci jednostek organizacyjnych Gminy,
- 4) zabezpieczenie wydatków na obsługę długu,
- 5) kwoty wydatków bieżących w latach 2023-2028 wykazane w załączniku nr 1 do WPF,
- 6) kwoty wydatków inwestycyjnych w latach 2023-2028 wykazane w załączniku nr 2 do WPF,
- 7) kwoty wydatków inwestycyjnych, których okres realizacji nie przekroczy roku budżetowego.

## 3. Źródłami finansowania inwestycji będą:

- 1) środki własne,
- 2) dotacje ze środków unijnych i samorządu województwa , budżetu państwa i umorzonych pożyczek.

## 4. Wynik budżetowy, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej).

Rok 2022 planujemy zamknąć nadwyżką około 1,5 mln zł a 2023 niedoborem ale prognozy wskazują, że budżety lat 2024 – 2028 będą zamykały się wynikiem dodatnim.

Wynik na działalności operacyjnej (bieżącej) jest zgodny z zapisem art. 242 uofp. oraz zachowane zostały wskaźniki w latach 2019 -2021 określone w art. 243 w ufp.

## 5. Przychody budżetu.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych kredyt.

## 6. Rozchody budżetu.

Prognoza na lata 2023 nie uwzględnia rozchodów. Kredyt zaplanowany jest do zaciągnięcia w II połowie 2023r i jego spłata po 400 tys zł w latach 2024-2028 .

7. Informacja o udzielonych poręczeniach.

Gmina Srokowo dotychczas nie udzielała poręczeń. W okresie prognozowanym w latach 2023-2028 nie planuje się również udzielania poręczeń.

Planowanie wielkości wydatków określone w załączniku dotyczącym realizowanych przedsięwzięć określają górne granice kwot jakie można przeznaczyć na wskazane cele, zatem mają one charakter wielkości dyrektywnych, ale jednocześnie ruchomych.

WPF jest dokumentem, który może być modyfikowany w zależności od obranych kierunków rozwoju gminy.

Opracowała:

Małgorzata Cwalina  
Skarbnik Gminy

Zatwierdził:

Marek Olszewski  
Wójt Gminy

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

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

załącznik nr 1 do Uchwały nr .... Rady Gminy z dnia .....r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	33 615 227,84	17 005 227,84	1 624 011,00	112 623,00	6 843 508,00	3 576 752,84	4 848 333,00	1 330 000,00	16 610 000,00	1 000 000,00	15 610 000,00	
2024	27 700 000,00	21 100 000,00	1 950 000,00	150 000,00	7 500 000,00	5 000 000,00	6 500 000,00	1 800 000,00	6 600 000,00	1 000 000,00	5 600 000,00	
2025	25 700 000,00	21 100 000,00	1 950 000,00	150 000,00	7 500 000,00	5 000 000,00	6 500 000,00	1 800 000,00	4 600 000,00	1 000 000,00	3 650 000,00	
2026	24 000 000,00	19 750 000,00	1 950 000,00	150 000,00	7 000 000,00	5 000 000,00	5 650 000,00	1 300 000,00	4 250 000,00	650 000,00	3 650 000,00	
2027	23 850 000,00	19 750 000,00	1 950 000,00	150 000,00	6 500 000,00	5 000 000,00	4 700 000,00	1 300 000,00	4 100 000,00	650 000,00	3 650 000,00	
2028	23 850 000,00	19 750 000,00	1 950 000,00	150 000,00	6 500 000,00	5 500 000,00	4 700 000,00	1 300 000,00	4 100 000,00	650 000,00	3 650 000,00	

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

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

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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
2023	39 878 631,84	20 571 131,84	8 734 184,82	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	19 307 500,00	0,00	0,00
2024	27 300 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00
2025	25 300 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00
2026	23 600 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00
2027	23 450 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	5 350 000,00	0,00	0,00
2028	23 450 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	5 350 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-6 263 404,00	0,00	6 263 404,00	2 000 000,00	2 000 000,00	4 263 404,00	4 263 404,00	0,00	0,00
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	-3 565 904,00	697 500,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,00%	-25,81%	-18,36%	5,77%	13,04%	TAK	TAK
2024	2,48%	24,84%	31,06%	-3,95%	3,32%	NIE	TAK
2025	2,48%	18,39%	x	-3,04%	4,23%	NIE	TAK
2026	2,71%	12,14%	x	3,96%	9,00%	TAK	TAK
2027	2,71%	11,80%	x	2,82%	7,87%	TAK	TAK
2028	2,81%	11,79%	x	3,21%	8,26%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867 789,84	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2023	4 720 000,00	0,00	0,00	16 412 789,84	927 789,84	15 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 280 000,00	0,00	0,00	985 000,00	25 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 580 000,00	0,00	0,00	2 130 000,00	25 000,00	2 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	255 000,00	15 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	115 000,00	15 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	145 000,00	25 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały ..... Rady Gminy z dnia ..... 202,,r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 655 330,50	16 412 789,84	985 000,00	2 130 000,00	255 000,00	115 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 660 330,50	927 789,84	25 000,00	25 000,00	15 000,00	15 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 995 000,00	15 485 000,00	960 000,00	2 105 000,00	240 000,00	100 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 430 330,50	867 789,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 430 330,50	867 789,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych - poprawa jakości usług społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	2 430 330,50	867 789,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				20 225 000,00	15 545 000,00	985 000,00	2 130 000,00	255 000,00	115 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				230 000,00	60 000,00	25 000,00	25 000,00	15 000,00	15 000,00
1.3.1.2	Promowanie gminy Srokowo - wzrost zainteresowania turystycznego gminą Srokowo	Urząd Gminy Srokowo	2022	2028	230 000,00	60 000,00	25 000,00	25 000,00	15 000,00	15 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 995 000,00	15 485 000,00	960 000,00	2 105 000,00	240 000,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa oświetlenia ulicznego w Gminie - 90015	Urząd Gminy Srokowo	2020	2028	235 000,00	15 000,00	50 000,00	50 000,00	40 000,00	40 000,00
1.3.2.7	Zakupy sprzętu komputerowego i biurowego - 75023	Urząd Gminy Srokowo	2020	2028	150 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.2.12	SP Srokowo Termomodernizacja obiektu - poprawa bezpieczeństwa uczniów	Szkoła Podstawowa w Srokowie z Filią w Solance	2019	2023	5 700 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	GOK -Termomodernizacja gminnych obiektów użyteczności publicznej -	Urząd Gminy Srokowo	2019	2023	4 800 000,00	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Srokowie - poprawa ochrony środowiska	Urząd Gminy Srokowo	2020	2027	750 000,00	0,00	400 000,00	345 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi w Leśniewie -	SROKOWO	2022	2025	1 810 000,00	30 000,00	150 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa dróg w Koskowie -	SROKOWO	2021	2026	600 000,00	40 000,00	300 000,00	150 000,00	110 000,00	0,00
1.3.2.21	Zagospodarowanie cmentarza w Srokowie - Poprawa stanu funkcjonalności oraz estetyki na cmentarzu w Srokowie	Urząd Gminy Srokowo	2022	2028	320 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	80 000,00	50 000,00
1.3.2.22	Budowa stacji uzdatniania wody w Srokowie - poprawa jakości życia mieszkańców i bezpieczeństwa gminy	Urząd Gminy Srokowo	2022	2023	5 630 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	145 000,00	22 655 330,50
1.a	25 000,00	2 660 330,50
1.b	120 000,00	19 995 000,00
1.1	0,00	2 430 330,50
1.1.1	0,00	2 430 330,50
1.1.1.1	0,00	2 430 330,50
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	145 000,00	20 225 000,00
1.3.1	25 000,00	230 000,00
1.3.1.2	25 000,00	230 000,00
1.3.2	120 000,00	19 995 000,00
1.3.2.2	40 000,00	235 000,00
1.3.2.7	30 000,00	150 000,00
1.3.2.12	0,00	5 700 000,00
1.3.2.14	0,00	4 800 000,00
1.3.2.15	0,00	750 000,00
1.3.2.18	0,00	1 810 000,00
1.3.2.20	0,00	600 000,00
1.3.2.21	50 000,00	320 000,00
1.3.2.22	0,00	5 630 000,00

