

ZARZĄDZENIE Nr 759/2023

**Burmistrza Sępopola
z dnia 10 listopada 2023 r.**

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sępopól na lata
2024 - 2033.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Przedstawia się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sępopól na lata 2024 – 2033.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z załącznikami i objaśnieniami przedkłada się:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania
- b) Radzie Miejskiej celem podjęcia uchwały w tej sprawie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega obwieszczeniu.

BURMISTRZ

Irena Wołosz

**Uchwała Nr .../.../2023
Rady Miejskiej w Sępólnie
z dnia ... grudnia 2023 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sępólno
na lata 2024–2033**

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 (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 83) Rada Miejska w Sępólnie postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Sępólno na lata 2024–2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024–2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

1. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza 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

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sępólny.

§ 5

Traci moc Uchwała LVI/876/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sępólno na lata 2023–2033.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku oraz podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Sępólnie.

BURMISTRZ

Irena Wołosz

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										w tym:	
			z tego:						z tego:				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dołacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x			
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości		
Lp	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			
Wykonanie 2017	32 042 918,22	27 703 191,62	2 144 669,00	2 265,26	9 250 588,00	11 420 218,74	4 885 450,62	932 559,56	4 339 726,60	22 572,06	4 317 154,54			
Wykonanie 2018	34 126 492,33	28 257 115,14	2 493 728,00	2 701,32	9 765 061,00	11 297 896,40	4 697 728,42	867 382,36	5 869 377,19	300 811,67	5 568 565,52			
Wykonanie 2019	32 773 113,27	30 390 664,12	2 695 828,00	2 089,68	10 695 871,00	12 002 565,67	4 994 309,77	957 752,49	2 382 449,15	33 467,06	2 347 900,91			
Wykonanie 2020	40 910 804,47	32 209 841,19	2 594 009,00	1 162,61	11 320 349,00	12 821 490,94	5 472 829,64	1 054 546,46	8 700 963,28	128 800,00	3 285 640,04			
Wykonanie 2021	42 697 325,41	34 169 470,94	2 741 597,00	4 200,00	11 496 315,00	12 835 088,93	6 732 690,45	1 194 062,02	8 527 854,47	252 730,00	8 275 124,47			
Wykonanie 2022	41 834 699,06	41 158 411,83	5 314 308,57	2 148,66	11 786 408,00	17 290 298,47	6 765 248,13	1 065 360,08	676 287,23	45 260,00	627 027,23			
Plan 3 kw. 2023	45 446 968,51	36 390 674,14	2 164 445,00	3 996,00	13 977 868,00	9 149 586,13	11 094 779,01	2 950 000,00	9 056 294,37	420 000,00	8 633 294,37			
Wykonanie 2023	46 951 844,66	37 877 875,65	2 164 445,00	3 996,00	14 165 354,75	10 549 112,89	10 994 967,01	1 564 829,74	9 073 969,01	420 000,00	8 650 969,01			
2024	49 648 224,00	35 979 090,00	2 652 498,00	5 917,00	14 940 434,00	7 314 216,00	11 066 025,00	3 335 000,00	13 669 134,00	425 000,00	13 242 134,00			
2025	55 037 401,00	41 345 001,00	2 758 598,00	6 154,00	15 538 051,00	11 533 532,00	11 508 666,00	3 600 000,00	13 692 400,00	400 000,00	13 292 400,00			
2026	44 652 794,00	42 652 794,00	2 868 942,00	6 400,00	16 159 573,00	11 648 866,00	11 969 013,00	3 660 000,00	2 000 000,00	340 000,00	1 660 000,00			
2027	46 044 439,00	44 009 439,00	2 983 700,00	6 656,00	16 805 956,00	11 765 353,00	12 447 774,00	3 700 000,00	2 035 000,00	350 000,00	1 685 000,00			
2028	47 476 854,00	45 416 854,00	3 103 048,00	6 922,00	17 478 194,00	11 883 005,00	12 945 685,00	3 750 000,00	2 060 000,00	355 000,00	1 705 000,00			
2029	48 967 036,00	46 877 036,00	3 227 170,00	7 199,00	18 177 322,00	12 001 833,00	13 463 512,00	3 750 000,00	2 090 000,00	360 000,00	1 730 000,00			
2030	50 512 159,00	48 392 159,00	3 356 257,00	7 487,00	18 904 415,00	12 121 849,00	14 002 052,00	3 800 000,00	2 120 000,00	365 000,00	1 755 000,00			

2031	52 134 886,00	49 984 886,00	3 490 508,00	7 786,00	19 660 592,00	12 243 066,00	14 582 934,00	3 800 000,00	2 150 000,00	370 000,00	1 780 000,00
2032	53 916 987,00	51 616 987,00	3 630 128,00	8 097,00	20 447 016,00	12 365 495,00	15 166 251,00	3 850 000,00	2 300 000,00	375 000,00	1 925 000,00
2033	55 563 952,00	53 063 952,00	3 775 333,00	8 421,00	21 264 896,00	12 242 400,00	15 772 902,00	3 850 000,00	2 500 000,00	380 000,00	2 120 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 959, z późn. zm.), zwaną 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.

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:				2.1.3	2.2	w tym:		
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				Wydatki majątkowe 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
									gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x					
Lp															
Wykonanie 2017		35 012 905,79	26 919 416,15	8 915 838,62	0,00	0,00		308 922,59	20 701,13	31 391,63	0,00	8 093 489,64	0,00	0,00	
Wykonanie 2018		34 332 443,79	27 520 895,32	9 376 791,81	0,00	0,00		334 751,99	0,00	61 945,51	0,00	6 811 548,47	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		31 359 017,27	29 106 358,77	10 106 070,23	0,00	0,00		411 029,30	0,00	60 340,66	0,00	2 252 658,50	2 119 000,34	133 658,16	
Wykonanie 2020		33 260 214,13	30 080 765,73	11 918 800,05	0,00	0,00		284 758,91	0,00	37 072,38	0,00	3 179 448,40	1 792 276,36	125 629,55	
Wykonanie 2021		38 301 041,02	31 475 566,59	12 832 533,81	0,00	0,00		234 092,68	0,00	26 726,56	0,00	6 825 474,43	6 813 146,26	12 328,16	
Wykonanie 2022		43 036 171,48	39 081 051,33	12 477 366,26	0,00	0,00		690 611,47	0,00	28 394,27	0,00	3 955 120,15	3 948 440,15	6 680,00	
Plan 3 kw. 2023		47 062 519,62	36 241 271,51	15 233 798,62	0,00	0,00		810 000,00	0,00	30 000,00	0,00	10 811 248,11	9 967 690,50	843 557,61	
Wykonanie 2023		48 557 395,61	37 736 922,08	15 160 000,00	0,00	0,00		742 000,00	0,00	28 795,00	0,00	10 820 473,53	9 968 690,50	851 783,03	
2024		56 334 474,07	35 436 676,00	16 451 892,40	0,00	0,00		700 000,00	0,00	30 000,00	0,00	20 897 798,07	20 797 148,27	100 649,80	
2025		53 868 401,00	39 926 001,00	17 274 487,02	0,00	0,00		720 000,00	0,00	28 000,00	0,00	13 932 400,00	13 932 400,00	0,00	
2026		43 433 794,00	40 935 183,00	18 138 211,37	0,00	0,00		700 000,00	0,00	27 000,00	0,00	2 498 611,00	2 498 611,00	0,00	
2027		44 852 454,00	42 251 977,00	19 045 512,94	0,00	0,00		600 000,00	0,00	26 000,00	0,00	2 600 477,00	2 600 477,00	0,00	
2028		46 349 854,00	43 533 112,00	19 997 788,59	0,00	0,00		550 000,00	0,00	25 000,00	0,00	2 816 742,00	2 816 742,00	0,00	
2029		47 869 036,00	44 931 036,00	20 997 678,02	0,00	0,00		380 000,00	0,00	20 000,00	0,00	2 938 000,00	2 938 000,00	0,00	
2030		49 357 159,00	46 400 159,00	22 047 561,92	0,00	0,00		250 000,00	0,00	5 000,00	0,00	2 957 000,00	2 957 000,00	0,00	
2031		51 636 886,00	48 618 484,00	23 149 940,02	0,00	0,00		170 000,00	0,00	2 000,00	0,00	3 018 402,00	3 018 402,00	0,00	
2032		53 339 988,00	50 125 988,00	24 307 437,02	0,00	0,00		100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 214 000,00	3 214 000,00	0,00	
2033		55 193 952,00	51 613 952,00	25 522 808,87	0,00	0,00		30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4			4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)				w tym:	
							na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1					4.2	4.2.1
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
Wykonanie 2017	-2 969 987,57	0,00	4 355 823,92	2 999 622,67	2 899 335,30	0,00	0,00	1 356 201,25	70 652,27					
Wykonanie 2018	-205 951,46	0,00	3 242 152,01	3 032 357,33	205 951,46	0,00	0,00	209 794,68	0,00					
Wykonanie 2019	1 414 096,00	0,00	758 619,55	0,00	0,00	0,00	0,00	758 619,55	0,00					
Wykonanie 2020	7 650 590,34	0,00	1 831 762,08	646 593,86	0,00	0,00	0,00	842 284,49	0,00					
Wykonanie 2021	4 396 284,39	0,00	94 558,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2022	-1 201 472,42	0,00	2 061 808,05	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 928,57	973 808,05					
Plan 3 kw. 2023	-1 605 551,11	0,00	2 716 551,81	2 088 669,50	1 605 550,95	0,00	0,00	627 882,31	0,00					
Wykonanie 2023	-1 605 550,95	0,00	2 716 551,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2 716 551,81	1 605 550,95					
2024	-6 686 250,07	0,00	7 819 668,07	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	664 445,71	0,00					
2025	1 179 000,00	1 179 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	1 219 000,00	1 219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	1 191 985,00	1 191 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	1 127 000,00	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	1 098 000,00	1 098 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	498 000,00	498 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	576 999,00	576 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	370 000,00	370 000,00	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:				5	z tego:								
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:						
				4.4				4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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					
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 041,67	1 176 041,67	531 041,67	377 641,67	153 400,00					
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 581,00	2 277 581,00	1 598 581,00	1 391 981,00	206 600,00					
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	987 547,33	970 557,33	250 200,00	0,00	250 200,00					
Wykonanie 2020	0,00	0,00	342 883,73	0,00	1 086 158,93	1 002 600,00	340 200,00	0,00	340 200,00					
Wykonanie 2021	94 558,93	0,00	0,00	0,00	1 072 003,45	1 072 003,45	293 000,00	0,00	293 000,00					
Wykonanie 2022	0,00	0,00	985 879,48	0,00	1 088 000,00	1 088 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00					
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111 000,86	1 111 000,86	165 200,00	0,00	165 200,00					
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111 000,86	1 111 000,86	165 200,00	0,00	165 200,00					
2024	0,00	0,00	5 155 222,36	4 686 250,07	1 133 418,00	1 133 418,00	102 867,00	0,00	102 867,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 000,00	1 179 000,00	175 000,00	0,00	175 000,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 000,00	1 219 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00					
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 985,00	1 191 985,00	164 000,00	0,00	164 000,00					
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 000,00	1 127 000,00	226 000,00	0,00	226 000,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 000,00	1 098 000,00	263 000,00	0,00	263 000,00					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00					
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	498 000,00	498 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00					
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	576 999,00	576 999,00	40 000,00	0,00	40 000,00					
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1							
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		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 803,00	0,00	783 775,47	2 139 976,72		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	12 147 560,33	0,00	736 219,82	946 014,50		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	16 990,00	11 177 003,00	0,00	1 284 305,35	2 042 924,90		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	93 558,93	10 820 996,86	0,00	2 129 075,46	2 971 359,95		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 747 402,86	0,00	2 693 904,35	2 693 904,35		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 659 402,86	0,00	2 077 360,50	3 153 289,07		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 637 071,50	0,00	149 402,63	777 284,94		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 548 402,00	0,00	140 953,57	2 857 505,38		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 414 984,00	0,00	542 414,00	1 206 859,71		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 235 984,00	0,00	1 419 000,00	1 419 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 016 984,00	0,00	1 717 611,00	1 717 611,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 824 999,00	0,00	1 757 462,00	1 757 462,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 697 999,00	0,00	1 883 742,00	1 883 742,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 599 999,00	0,00	1 946 000,00	1 946 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 444 999,00	0,00	1 992 000,00	1 992 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	946 999,00	0,00	1 366 402,00	1 366 402,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	370 000,00	0,00	1 490 999,00	1 490 999,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do w tabeli.

Lp	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 wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2017	0,00%	x	6,78%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,25%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,12%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,38%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,91%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	11,34%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,09%	5,63%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,80%	5,33%	x	x	x
2024	5,93%	4,33%	5,82%	9,92%	9,87%	TAK
2025	5,69%	7,18%	x	9,78%	9,74%	TAK
2026	5,59%	7,80%	x	8,87%	8,83%	TAK
2027	4,97%	7,31%	x	8,71%	8,67%	TAK
2028	4,25%	7,26%	x	7,94%	7,90%	TAK
2029	3,43%	6,67%	x	7,02%	6,98%	TAK
2030	3,79%	6,18%	x	6,38%	6,34%	TAK
2031	1,71%	4,07%	x	6,58%	6,68%	TAK
2032	1,62%	4,05%	x	6,64%	6,64%	TAK
2033	0,98%	3,63%	x	6,19%	6,19%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	w tym:
	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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
Lp										
Wykonanie 2017	274 280,50	274 280,50	243 823,04	1 809 663,78	1 809 663,78	1 809 663,78	263 730,40	263 730,40	220 424,55	
Wykonanie 2018	106 275,13	106 275,13	94 372,63	1 929 164,85	1 817 025,52	1 817 025,52	133 941,79	133 941,79	117 596,83	
Wykonanie 2019	150 001,56	150 001,56	150 000,00	505 922,58	505 922,58	505 922,58	98 708,00	98 708,00	98 708,00	
Wykonanie 2020	0,00	114 976,08	0,00	2 306 266,58	2 306 266,58	2 306 266,58	166 268,08	166 268,08	166 268,08	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	989 986,02	989 986,02	17 542,30	17 542,30	17 542,30	883 483,17	883 483,17	882 591,42	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	722 725,81	722 725,81	722 725,81	155 491,41	155 491,41	155 491,41	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	722 725,81	722 725,81	722 725,81	154 218,91	154 218,91	154 218,91	
2024	0,00	0,00	0,00	709 084,20	709 084,20	709 084,20	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki 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
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżąca	majątkowe					
Lp	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	4 590 813,51	4 581 813,51	3 188 326,99	4 969 960,66	263 730,40	4 706 230,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 042 689,49	1 042 689,49	855 364,49	1 335 630,35	133 941,79	1 201 688,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	202 223,17	202 223,17	97 389,90	1 740 107,63	98 708,00	1 641 399,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 805 956,04	3 805 956,04	3 024 290,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	6 312 705,30	248 170,76	6 064 534,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	187 443,74	187 443,74	158 301,41	3 408 466,82	65 754,50	3 342 712,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	346 263,66	346 263,66	133 667,79	9 407 833,35	182 222,34	9 225 611,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	341 098,04	341 098,04	130 380,90	9 407 833,35	182 222,34	9 225 611,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	241 769,42	241 769,42	153 837,03	20 538 143,38	39 852,00	20 498 291,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	23 247,00	23 247,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Lp	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:					
							w tym:	w tym:				
		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
Wykonanie 2017		1 176 041,67	264 244,36	264 244,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018		2 277 581,00	201 690,83	201 690,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019		970 557,33	156 024,66	156 024,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020		1 002 600,00	116 098,67	116 098,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021		1 073 594,00	16 651,29	16 651,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022		1 088 000,00	137 379,99	137 379,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		1 111 000,86	370 453,12	370 453,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023		1 111 000,86	370 453,12	370 453,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024		1 133 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 129 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026		1 169 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027		1 141 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028		927 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029		848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030		875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031		148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032		176 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatycznie 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 pociężeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pociężeń i gwarancji należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pociężeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
Irena Wołosz

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)				36 854 273,54	20 538 143,38	23 247,00	0,00	0,00	46 130 052,44
1.1	- wydatki bieżące				142 158,00	39 852,00	23 247,00	0,00	0,00	142 188,00
1.2	- wydatki majątkowe				36 712 025,04	20 498 291,38	0,00	0,00	0,00	45 987 904,44
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 167, poz.1240 z późn. zm.), z tego:				243 614,42	241 769,42	0,00	0,00	0,00	243 614,42
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				243 614,42	241 769,42	0,00	0,00	0,00	243 614,42
1.1.2.3	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ostym Bardzie -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	243 614,42	241 769,42	0,00	0,00	0,00	243 614,42
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				35 610 508,62	20 256 373,96	23 247,00	0,00	0,00	45 886 478,02
1.3.1	- wydatki bieżące				142 188,00	39 852,00	23 247,00	0,00	0,00	142 188,00
1.3.1.2	Obsługa prawna Gminy Sępólno -	Urząd Miejski	2022	2025	142 188,00	39 852,00	23 247,00	0,00	0,00	142 188,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 468 410,62	20 256 521,96	0,00	0,00	0,00	45 744 290,02
1.3.2.1	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Langanki -	Urząd Miejski	2023	2024	2 034 000,00	1 929 450,00	0,00	0,00	0,00	2 034 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej łączącej dawne wsie popegerowskie tj. Stokli Osada, Masury, Dzielrzychowo oraz miasto Sępólno -	Urząd Miejski	2023	2024	1 304 920,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 304 920,00
1.3.2.3	Polski Ład to szansa na zniwelowanie różnic rozwojowych na terenach popegerowskich w gminie Sępólno - modernizacja dróg oraz infrastruktury oświetleniowej -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	2 570 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 570 000,00
1.3.2.4	Polski Ład to szansa na zniwelowanie różnic rozwojowych na terenach popegerowskich w gminie Sępólno - modernizacja 13 odcinków dróg -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	10 048 472,00	9 536 880,00	0,00	0,00	0,00	10 048 472,00
1.3.2.5	Polski Ład niepowtarzalną okazją do podniesienia jakości życia mieszkańców miasta i gminy Sępólno poprzez modernizację kilku priorytetowych odcinków dróg -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	8 070 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	8 070 000,00
1.3.2.6	Remont modernizacyjny drogi gminnej w miejscowości Rygarby -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	29 520,60	18 467,59	0,00	0,00	0,00	29 520,60
1.3.2.7	Modernizacja sieci wodociągowej i zaopatrzenia w wodę na terenie Miasta i Gminy Sępólno -	Urząd Miejski	2022	2024	300 000,00	228 577,03	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Wykonanie sieci wodociągowej na terenie Śródmieścia Sępólna -	Urząd Miejski	2019	2024	140 299,32	5 000,00	0,00	0,00	0,00	140 299,32
1.3.2.9	Modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie Miasta i Gminy Sępólno -	Urząd Miejski	2022	2024	1 312 847,00	1 270 985,81	0,00	0,00	0,00	1 312 847,00
1.3.2.10	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Sępólnie -	Urząd Miejski	2022	2024	2 035 772,36	1 925 772,36	0,00	0,00	0,00	2 035 772,36
1.3.2.11	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sępólno w technologii LED -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	435 000,00	222 700,98	0,00	0,00	0,00	435 000,00

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						
1.3.2.12	Remont świetlicy wiejskiej w Szczurkowie -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	25 864,73	20 568,73	0,00	0,00	0,00	25 864,73
1.3.2.13	Remont modernizacyjny budynku poszkozonego w Śmiardowie z przeznaczeniem pod świetlicę -	Urząd Miejski	2022	2024	16 594,01	14 251,87	0,00	0,00	0,00	16 594,01
1.3.2.14	Prace konserwatorskie na zabytkowej nekropolii w mieście Sępólno -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	1 145 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	11 450 000,00
1.3.2.15	Renowacja zabytkowej kamienicy przy ul. Mostowej w Sępólnie -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	435 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00
1.3.2.16	Renowacja dachu zabytkowego budynku świetlicy wiejskiej we Lwówcu -	SĘPOLNO	2023	2024	415 000,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie terenu wokół stawu przeciwpożarowego w miejscowości Kinwagi -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	29 120,60	16 467,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Utworzenie nowoczesnego centrum sportowego na terenie gminy Sępólno -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	3 076 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00	3 076 000,00
1.3.2.19	Stadion przysiężności w Sępólnie - modernizacja trybun i nowa era oświetlenia -	Urząd Miejski w Sępólnie	2023	2024	2 045 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	2 045 000,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA I GMINY SĘPOPOL
NA LATA 2024 - 2033**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Pozwoli ona również na ocenę możliwości inwestycyjnych jednostki samorządu terytorialnego oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Sępopol przygotowana została na lata 2024 - 2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. W przypadku Gminy Sępopol za ostatni rok prognozy przyjęto ostatni rok spłaty kredytu przewidywanego do zaciągnięcia przez gminę.

Uchwała w sprawie WPF nie ma charakteru rocznego, tak jak w przypadku uchwał budżetowych. Zgodnie z art. 230 ust. 7 powołanej powyżej ustawy o finansach publicznych, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały nie podejmując jednocześnie nowej uchwały w tej sprawie.

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały lub zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej należy do wyłącznej kompetencji organu wykonawczego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmować musi rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata. Jest to okres minimalny i może być wydłużony.

W 2024 przyjęto wartości wynikające z Projektu Miasta i Gminy Sępopol na rok 2024. W latach 2024 - 2033 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne. W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, jako podstawę wyliczania poszczególnych pozycji budżetu przyjęto wartość planu budżetu na rok 2024 i dla kolejnych lat wielkość tę indeksowano dla wszystkich pozycji.

W zakresie dochodów bieżących w roku 2023 założono wzrost o 10 % stawek z tytułu podatków od nieruchomości. Jako podstawy do ustalenia podatku rolnego i leśnego przyjmuje się średnie ceny skupu żyta i sprzedaży drewna ogłoszone przez Prezesa GUS. Przy opracowywaniu WPF w zakresie dochodów z tytułu: udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencji ogólnej założono wzrost o 4%.

Natomiast wielkość dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na rok 2024 przyjęto w kwocie wynikającej ze wstępnych informacji i na lata następne w kwocie zbliżonej.

W 2024 r. przewiduje się, że dochody ze sprzedaży składników majątkowych gminy wyniosą kwotę: 425.000,00 zł. W latach następnych przewiduje się spadek dochodów ze sprzedaży majątku Gminy Sępopol.

Dochody bieżące gminy na rok 2024 zostały przyjęte w sposób ostrożny, dlatego też wydatki bieżące na rok 2024 i następne muszą być ograniczane. Bez wprowadzenia polityki oszczędnościowej w wydatkach bieżących Gmina Sępopol nie będzie w stanie uchwalić budżetu w następnych latach.

Biorąc pod uwagę tempo wzrostu wydatków bieżących w poprzednim roku, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, typu wynagrodzenia wraz pochodnymi i podstawowe wydatki rzeczowe - brak polityki

oszczędnościowej wymusi rezygnację z niektórych wydatków lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań gminy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto m.in. przedsięwzięcia dotyczące wydatków inwestycyjnych, które przedstawiają się w następujący sposób:

Lp.	Nazwa zadania:	Kwota limitu w 2024 r.
1.	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Langanki	1 929 450,00 zł
2.	Budowa sieci wodociągowej łączącej dawne wsie popegerowskie tj. Stopki Osada, Masuny, Dietrzychowo oraz miasto Sępapol	1 300 000,00 zł
3.	Polski Ład to szansa na zniwelowanie różnic rozwojowych na terenach popegeerowskich w gminie Sępapol - modernizacja dróg oraz infrastruktury oświetleniowej	70 000,00 zł
4.	Polski Ład to szansa na zniwelowanie różnic rozwojowych na terenach popegeerowskich w gminie Sępapol - modernizacja 13 odcinków dróg	9 536 680,00 zł
5.	Polski Ład niepowtarzalną okazją do podniesienia jakości życia mieszkańców miasta i gminy Sępapol poprzez modernizację kilku priorytetowych odcinków dróg	420 000,00 zł
6.	Remont modernizacyjny drogi gminnej w miejscowości Rygarby	18 467,59 zł
7.	Modernizacja sieci wodociągowej i zaopatrzenia w wodę na terenie Miasta i Gminy Sępapol	228 577,03 zł
8.	Wykonanie sieci wodociągowej na terenie Śródmieścia Sępopola	5 000,00 zł
9.	Modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie Miasta i Gminy Sępapol	1 270 985,81 zł
10.	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Sępopolu	1 925 772,36 zł
11.	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sępapol w technologii LED	222 700,98 zł
12.	Remont świetlicy wiejskiej w Szczurkowie	20 568,73 zł
13.	Remont modernizacyjny budynku poszkolnego w Śmiardowie z przeznaczeniem pod świetlicę	14 251,87 zł
14.	Prace konserwatorskie na zabytkowej nekropolii w mieście Sępapol	27 000,00 zł
15.	Renowacja zabytkowej kamienicy przy ul. Mostowej w Sępopolu	13 000,00 zł
16.	Renowacja dachu zabytkowego budynku świetlicy wiejskiej we Lwowcu	12 600,00 zł
17.	Zagospodarowanie terenu wokół stawu przeciwpożarowego w miejscowości Kinwagi	16 467,59 zł
18.	Utworzenie nowoczesnego centrum sportowego na terenie gminy Sępapol	3 020 000,00 zł
19.	Stadion przyszłości w Sępopolu - modernizacja trybun i nowa era oświetlenia -	205 000,00 zł
20.	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Oстрыm Bardzie	241 769,42 zł
	RAZEM:	20 498 291,38 zł

W roku 2024 planuje się deficyt budżetu miasta w kwocie: 6.686.250,07 zł. Przyjmuje się że zostanie on sfinansowany z:

- kredytów w kwocie: 2.000.000,00 zł.

- przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie: 4.686.250.07 zł,

Spląty długu w 2024 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spląt zaciągniętych kredytów i zobowiązań finansowych. W kolejnych latach zaplanowano spląt rat według harmonogramów zaciągniętych już kredytów i zobowiązań finansowych oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2024 roku.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spląty z artykułu 243 powołanej powyżej ustawy o finansach publicznych w najbliższych latach kształtuje się w ten sposób, że nie przekraczamy go ze splątą rat kredytów i pożyczek, niemniej należy poczynić kroki w celu zwiększenia nadwyżki operacyjnej.

Oznacza to konieczność stałego monitoringu zarówno możliwości spląt poszczególnych rat kredytów w każdym roku budżetowym jak również kształtowania się wskaźnika spląty z artykułu 243 ufp w oparciu o rzeczywiste wykonanie każdego roku.

Powstałe w latach 2024- 2033 r. nadwyżki budżetowe przeznacza się w planie finansowym na splątę rat kredytów i pożyczek przypadających do spląty w danym roku.

wiązań wraz z jednoczesnym wydłużeniem spląty rat dostosowanym do możliwości budżetu.

B.P.

B U R M I S T R Z

Irena Wołosz