

ZARZĄDZENIE Nr 113/2024

WÓJTA GMINY LINIA

z dnia 14 listopada 2024 roku

w sprawie: projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2025-2036

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy pkt 1 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465) oraz na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530)

Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1

Przedstawia się projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2025-2036.

§ 2.

Projekt zmiany wieloletniej prognozy finansowej przedkłada się Radzie Gminy w Lini oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Linia.

WÓJT GMINY


Tadeusz Klein

UCHWAŁA NR

RADY GMINY LINIA

z dnia.....

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465)

Rada Gminy Linia uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2036 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz z objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Linia do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć 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 do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Linia do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w §2 uchwały.

§ 4.

Zgodnie z art.111 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy do dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działaniami klasyfikacji budżetowej, dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Linia.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

C

C

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2036 Gminy Linia

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Linia przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Linia na lata 2025-2036 została opracowana zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych na okres 12 lat, na podstawie przedsięwzięć: wydatków bieżących i majątkowych na lata 2025-2036, w których określona jest kwota limitu zobowiązań i jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą w celu realizacji określonego przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust. 3 pkt 4 (załącznik nr 2) oraz na podstawie prognozy długu do 2036 r. na okres który zaciągnięte zostały zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2024 są zgodne ze zmianami wprowadzonymi w uchwałach budżetowych na dzień 30.09.2024 r. Podstawową zasadą przy opracowaniu projektu była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy przy wprowadzeniu działań ograniczających wydatki bieżące.

Podstawą opracowania WPF Gminy Linia począwszy od 2018 r. były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2024 r.

Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2024, wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów – pismo nr ST3.4750.14.2024 r. z dnia 14.10.2024 r., z Krajowego Biura Wyborczego – pismo nr DSL-3112-48-2024 z dnia 23.10.2023 r., z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – pismo nr FB-I.3110.6.6.2024.EP z dnia 25.10.2024 r., promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład nr Edycja 2RPOZ/2023/1499/PolskiŁad, Edycja 6PGR/2023/4551/PolskiŁad, Edycja 8/2023/1756/PolskiŁad, porozumień z Powiatem Wejherowskim nr 48/2024 z dnia 07.10.2024 r. i aneksem nr I z dnia 05.11.2024 do porozumienia nr 23/2023 z dnia 27.10.2023 r.

Prognozowane dane o wielkościach dochodów własnych przyjęto na podstawie kształtowania się faktycznych wpływów w roku 2024. Przy planowaniu podatku leśnego brano pod uwagę Komunikat Prezesa GUS z dnia 18.10.2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r.

Przy planowaniu dochodów z podatku rolnego brano pod uwagę Komunikat Prezesa GUS z dnia 18.10.2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025. Przy projektowaniu podatku od nieruchomości kierowano się Uchwałą Rady Gminy Linia Nr 522/LIV/VIII/2023 z dnia 22.11.2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na obszarze gminy Linia

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych ustalono na podstawie ilości środków transportowych oraz w oparciu o uchwałę Rady Gminy Linia Nr 523/LIV/VIII/2023 z dnia 22 listopada 2023 r.

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie uchwały nr Nr 419/XLII/VIII/2022 z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały nr 410/XLI/VIII/2022 Rady Gminy Linia z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty, ustalenia stawki za opłaty za pojemnik o określonej pojemności oraz ustalenia ryczałtowej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe. Wpływy z usług za wodę oraz ścieki ustalono na podstawie stawek obowiązujących w 2020 r.

Dochody budżetowe.

4

4

C

C

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2025 wynoszą 71.269.466,16 zł. w tym:

- planowane dochody bieżące 58.144.688,54 zł.
- planowane dochody majątkowe 13.124.777,62 zł.

Przychody budżetu.

Zaplanowano przychody w wysokości 5.582.801,65 zł. w tym:

- 1) Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1.270.792,30 zł. na zadanie pn. budowa ujęcia stacji i uzdatniania wody wraz z siecią wodociągową w miejscowości Kętrzyno.
- 2) Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 1.280.000,00 zł.
- 3) Wolne środki w wysokości 3.032.009,32 zł, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Wyjaśnienie do sposobu wyliczenia wolnych środków za 2024 r.

W październiku 2024 r. zaciągnięto kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 8.357.110,00 zł. z czego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów przeznaczona jest 1.185.000,00 zł. Podczas realizacji zaplanowanych na 2024 r. inwestycji okazało się, że inwestycje, na które zaciągnięto kredyt będą realizowane w dwóch latach 2024 i 2025 r. w tym:

- 1) Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy szkole podstawowej w Poblöciu w wysokości 1.992.218,50 zł. Na zmianę realizacji zadania miał wpływ podpisany w listopadzie 2024 r. aneks do umowy o dofinansowanie z budżetu państwa zadania związanego z budową obiektu sportowego w ramach Programu Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich, z którego wynika że zwiększono wartość dotacji dla Gminy Linia o kwotę 4.137.810,00 zł. do kwoty 6.162.810,00 zł. Całkowita wartość inwestycji będzie wynosiła 8.804.015,00 zł. w tym środki własne 2.641.205,00 zł., środki z dotacji 6.162.810,00 zł. Inwestycja będzie realizowana w dwóch latach 2024 i 2025. W 2024 r. wydana zostanie wartość otrzymanej dotacji w kwocie 4.137.810,00 zł., a w roku następnym pozostała część dotacji w wysokości oraz środki własne.

- 2) termomodernizacja budynku SP w Strzeczcu –136.300,00 zł.

W wolnych środkach w 2024 r. zaplanowano następujące inwestycje, które będą realizowane w 2025 r.:

- 1) dofinansowania dla Gminy Nowa Wieś Lęborska na budowę alternatywnej drogi do Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Czarnówku w kwocie 57.947,40 zł.,

Zadanie inwestycyjne zaplanowane w 2024 r. pn. „Rozbudowa PSZOK w Thuczewie” w kwocie 421.043,42 zł. nie będzie realizowane.

W 2024 r. otrzymano dotację na realizację projektu unijnego pn.: „Zaprojektowanie, zakup i wdrożenie rozwiązań technologicznych zwiększających poziom cyberodporności Urzędu w ramach projektu grantowego „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 524.405,00 zł. z czego w 2024 r. planuje się wydać 99.905,00 zł. pozostałe środki planuje się wydać w 2025 r.

W związku z powyższym w/w środki niewykorzystane w 2024 r. będą stanowiły nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

.

.

C

C

Wydatki budżetowe.

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2025 wynoszą 75.217.267,81 zł. z tego:

1. wydatki bieżące 58.457.111,91 zł. w tym:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 29.462.562,34 zł.
 - na obsługę długu – 1.250.000,00 zł.
2. wydatki majątkowe – 16.760.155,90 zł.
 - objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 15.371.791,32 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych kredytów i pożyczek.

Wykaz przedsięwzięć to odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia zawierające: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, źródła finansowania oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą co obrazuje załącznik nr 2 do WPF.

Rozchody

Zaplanowano rozchody w wysokości 1.635.000,00 zł. w tym:

- 1) spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 1.635.000,00 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów i harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów .

Wynik budżetu

Pozycja 3 „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „dochody ogółem” a 2 „wydatki ogółem”. Kwotę długu obejmuje kolumna nr 6 załącznika nr 1 do projektu uchwały o wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2036.



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 wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2036

Lp	1	1.1	z tego:					1.2	w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
2025	71 289 466,16	58 144 688,54	14 314 594,78	423 215,04	24 231 469,06	8 167 473,66	11 007 916,00	3 512 000,00	13 124 777,62	1 000 000,00	12 124 523,62
2026	64 468 110,00	60 000 000,00	14 400 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 400 000,00	11 700 000,00	3 400 000,00	4 468 110,00	500 000,00	3 967 846,00
2027	60 000 000,00	60 000 000,00	14 400 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 400 000,00	11 700 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	60 200 000,00	60 200 000,00	14 500 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	11 700 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	60 200 000,00	60 200 000,00	14 500 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	11 700 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	60 200 000,00	60 200 000,00	14 500 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	11 700 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	61 000 000,00	61 000 000,00	14 600 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	12 400 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	61 000 000,00	61 000 000,00	14 600 000,00	500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	12 400 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	62 220 000,00	62 220 000,00	14 700 000,00	520 000,00	25 500 000,00	9 000 000,00	12 500 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	62 220 000,00	62 220 000,00	14 700 000,00	520 000,00	25 500 000,00	9 000 000,00	12 500 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	63 000 000,00	63 000 000,00	14 780 000,00	550 000,00	25 670 000,00	9 300 000,00	12 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	63 000 000,00	63 000 000,00	14 780 000,00	550 000,00	25 670 000,00	9 300 000,00	12 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00

- ¹⁾ Wzrost 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. 899, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W skrajni dłuższego okresu prognozowania finansowego wzd. stosuje się dla lat wykazujących 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 budżeta oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 z tytułu świadczeń z budżetu państwa jednostki wykonujących zadania z budżetu jednostki wykonujących z dotychczas ustawy, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżeta w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	w tym:	
					w tym:	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x		2.2.1	2.2.1.1
2025	75 217 267,81	58 457 111,91	29 462 562,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 760 155,90	16 760 155,90	57 947,40	
2026	58 990 264,00	54 848 264,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 142 000,00	4 142 000,00	0,00	
2027	58 230 000,00	55 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 230 000,00	3 230 000,00	0,00	
2028	58 430 000,00	55 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 430 000,00	3 430 000,00	0,00	
2029	58 830 000,00	55 330 000,00	28 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	
2030	58 650 000,00	55 330 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 320 000,00	3 320 000,00	0,00	
2031	59 450 000,00	55 650 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	
2032	59 450 000,00	55 650 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	
2033	60 670 000,00	56 470 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	
2034	60 670 000,00	56 470 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	
2035	61 290 000,00	57 090 000,00	29 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	
2036	61 132 890,00	55 932 890,00	29 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	

z tego:

Lp	3	w tym:		4	Z tego:		4.3	4.3.1
		3.1	4.1		w tym:	w tym:		
2025	-3 947 801,65	0,00	2 550 792,30	2 550 792,30	0,00	0,00	3 032 009,35	1 397 009,35
2026	5 477 846,00	5 477 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 867 110,00	1 867 110,00	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.

Lp	z tego:		4.5	4.5.1	5	z tego:		
	w tym:					5.1	w tym:	
	4.4	4.4.1					5.1.1	5.1.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 477 846,00	3 967 846,00	3 967 846,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867 110,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Różnica zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Lp	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3							kwota przyspędających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 714 986,00	0,00	-312 423,37	2 719 585,98			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	16 237 110,00	0,00	5 151 736,00	5 151 736,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	14 467 110,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	12 697 110,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	11 327 110,00	0,00	4 870 000,00	4 870 000,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	9 777 110,00	0,00	4 870 000,00	4 870 000,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	8 227 110,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	6 677 110,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00			
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	5 127 110,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00			
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	3 677 110,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00			
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	1 867 110,00	0,00	5 910 000,00	5 910 000,00			
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	6 067 110,00	6 067 110,00			

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 wyliczeń ograniczenia o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	81		82		83		83.1		84		84.1	
	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 jednorodny) 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	
2025	5,17%		2,72%	X	7,13%		7,25%		TAK		TAK	
2026	5,25%		13,13%	X	5,78%		5,90%		TAK		TAK	
2027	5,78%		12,02%	X	6,23%		6,35%		TAK		TAK	
2028	5,74%		12,38%	X	6,30%		6,42%		TAK		TAK	
2029	4,78%		11,55%	X	6,51%		6,62%		TAK		TAK	
2030	5,13%		11,55%	X	6,92%		7,04%		TAK		TAK	
2031	4,86%		12,10%	X	8,64%		8,76%		TAK		TAK	
2032	4,67%		11,90%	X	10,78%		10,78%		TAK		TAK	
2033	4,42%		12,31%	X	12,09%		12,09%		TAK		TAK	
2034	4,04%		11,93%	X	11,97%		11,97%		TAK		TAK	
2035	4,12%		11,94%	X	11,96%		11,96%		TAK		TAK	
2036	4,04%		11,86%	X	11,90%		11,90%		TAK		TAK	

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 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

Lp	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
2025	1 494 959,39	1 494 959,39	1 392 543,14	1 144 155,62	1 144 155,62	1 036 590,17	1 916 377,37	1 916 377,37
2026	0,00	0,00	0,00	3 967 846,00	3 967 846,00	422 685,65	422 685,65	0,00
2027	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
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie

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

środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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

środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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

finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1					
	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 współwzornego 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych
2025	2 738 685,82	2 738 685,82	2 535 860,61	1 916 377,37	15 371 791,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	488 406,01	488 406,01	488 406,01	422 685,65	1 593 593,99	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	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	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

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:								
					w tym:								
2025	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona 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 obsługa 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 zostają 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 wyliczana danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadanię przewidziano, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zadanię przewidziano, planując się zadaniem odpowiedzialności dłużnika. Informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyliczających podać wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2036

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 784 935,13	17 288 168,69	2 016 279,64	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 640 785,08	1 916 377,37	422 885,95	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 144 150,05	15 371 791,32	1 593 593,99	0,00	0,00	0,00
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:				9 082 509,85	4 655 053,19	911 091,66	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 640 785,08	1 916 377,37	422 885,95	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program rozwoju edukacji przedszkolnej w Gminie Linia -	LINIA	2024	2026	1 023 971,66	582 388,40	217 061,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie uczniów w zakresie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Linia -	LINIA	2024	2025	659 409,78	599 409,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Podniesienie jakości edukacji podstawowej w Gminie w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych - podniesienie jakości edukacji	LINIA	2024	2026	829 403,64	623 779,19	205 624,45	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Zaprojektowanie, zakup i wdrożenie rozwiązań technologicznych zwiększający poziom cyberodporności Urzędu w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" - poprawa bezpieczeństwa cybernetycznego w Urzędzie Gminy w Linii	LINIA	2024	2025	116 000,00	110 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 441 724,57	2 738 685,82	488 406,01	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa ujęcia i stacji uzdatniania wody wraz z siecią wodociągową w miejscowości Kętrzyno -	LINIA	2022	2025	4 400 757,94	1 280 925,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Wsparcie uczniów w zakresie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Linia -	LINIA	2024	2025	262 450,00	262 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Program rozwoju edukacji przedszkolnej w Gminie Linia -	LINIA	2024	2025	324 000,31	324 000,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Podniesienie jakości edukacji podstawowej w Gminie w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych - podniesienie jakości edukacji	LINIA	2024	2026	69 299,30	69 299,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Utworzenie 24 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Gminnym Złobku "Promyczek" przy ul. Kaszubskiej 15, 84-223 Linia - Umorzenie nowych miejsc w placówkach opiekuńczych na terenie Gminy Linia dla dzieci do lat 3 w ramach Krajowego Planu Odbudowy	LINIA	2025	2026	976 812,02	488 406,01	488 406,01	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Zaprojektowanie, zakup i wdrożenie rozwiązań technologicznych zwiększający poziom cyberodporności Urzędu w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" - poprawa bezpieczeństwa cybernetycznego w Urzędzie Gminy w Linii	LINIA	2024	2025	408 405,00	313 605,00	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:				20 702 425,48	12 633 105,50	1 105 187,98	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 702 425,48	12 633 105,50	1 105 187,98	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 724 935,13
1a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 580 785,08
1b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 144 150,05
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 022 509,55
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 580 785,08
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 971,56
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 509 409,78
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829 403,64
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 441 724,57
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 757,94
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 450,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,31
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 299,30
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976 812,02
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 405,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 702 425,48
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 702 425,48

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.30	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszaniem o statej konstrukcji przy SP w Poboczu - poprawa infrastruktury sportowej	LINIA	2024	2025	8 804 015,00	2 648 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Modernizacja kompleksu sportowego "Majle boisko-Orlik 2012 w Gminie Lina - poprawa warunków użytkowania kompleksu sportowego	LINIA	2024	2025	1 021 207,50	751 207,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Budowa lub modernizacja infrastruktury wodno-kanaliz. w tym oczyszczalnia (Tuszczewo), na terenie gm. Lina - polepszenie jakości wody, zwiększenie wydajności sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w gminie Lina	LINIA	2024	2025	6 436 400,00	6 005 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Strzepczu - zmniejszenie wydatków na ogrzewanie budynku i poprawa jakości powietrza	LINIA	2024	2025	2 285 615,00	2 186 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Budowa Otwartej Strefy Aktywności w Zakrzewie - zwiększenie atrakcyjności strefy publicznej w miejscowości Zakrzewo	LINIA	2024	2025	50 000,00	42 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Utworzenie 24 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Gminnym Złobku "Promyczek" przy ul. Kaszubskiej 15, 84-223 Lina - utworzenie nowych miejsc placówkach opiekuńczych na terenie gminy Lina dla dzieci do lat 3 w ramach KPO	LINIA	2025	2026	2 105 187,98	1 000 000,00	1 105 187,98	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 804 015,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 207,50
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 436 400,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 285 615,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 105 187,98