

**PROTOKÓŁ
Z OBRAD LVII SESJI
RADY GMINY SORKWITY
z dnia 22 grudnia 2023r.**

PROTOKÓŁ
z obrad LVII Sesji Rady Gminy Sorkwity
z dnia 22 grudnia 2023r.

Transmisja obrad z LVII sesji dostępne jest pod dressem: <https://gminasorkwity.sesja.pl>

Czas trwania obrad: 09:00 – 10:50.

W sesji udział wzięli:

- radni Rady Gminy Sorkwity - wg załączonej listy
- sołtysi z terenu Gminy - wg załączonej listy obecności,
- zaproszeni goście – wg załączonej listy obecności,
- Wójt Gminy – Józef Maciejewski,
- Skarbnik Gminy – Anna Łuciuk,
- Sekretarz Gminy – Małgorzata Rzekanowska.

Podjęto uchwały od Nr LVII/398/2023 do Nr LVII/402/2023

Streszczenie obrad:

Przewodnicząca Rady Mariola Plichta dokonała otwarcia LVII Sesji Rady Gminy Sorkwity, powitała Wójta Gminy, Sekretarza Gminy, Skarbnik, zaproszonych gości i pozostałe osoby biorące udział w sesji. W dalszej kolejności Przewodnicząca stwierdziła zachowanie prawomocności obrad przy obecności 15 radnych - na ustawowy skład Rady 15 radnych – lista obecności w załączeniu do niniejszego protokołu (*załączniki nr 1*), stwierdziła zachowanie prawomocności obrad.

Następnie Przewodnicząca przystąpiła do realizacji porządku obrad, jak niżej:

1. Otwarcie sesji i ogłoszenie porządku obrad.
2. Zgłaszanie wniosków o zmianę w porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu z LVI sesji.
4. Sprawozdanie z działalności Komisji Stałych Rady Gminy za 2023r
5. Podjęcie uchwał w sprawie:
 - a) zmiany budżetu Gminy Sorkwity na 2023r., uchwalonego uchwałą nr XLVI/328/2022 z dnia 21 grudnia 2022r.
 - b) uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2024-2032.
 - c) uchwalenia budżetu Gminy Sorkwity na 2024r.
 - d) w sprawie zmiany Uchwały Nr LVI/395/2023 Rady Gminy Sorkwity z dnia 29 listopada 2023r. w sprawie: podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do świadczenia pieniężnego z pomocy społecznej w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności dla osób objętych wieloletnim rządowym programem „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028.
 - e) w sprawie zmiany Uchwały Nr LVI/396/2023 Rady Gminy Sorkwity z dnia 29 listopada 2023r. w sprawie: określenia zasad zwrotu wydatków w zakresie dożywiania w formie posiłku albo świadczenia

rzeczowego w postaci produktów żywnościowych dla osób objętych wieloletnim rządowym programem „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028

6. Interpelacje i wnioski radnych.
7. Odpowiedzi na wnioski i interpelacje radnych.
8. Informacja Wójta Gminy o pracach Wójta w okresie między sesjami.
9. Sprawy różne.
10. Zamknięcie sesji.

Dot. pkt. Zgłaszanie wniosków o zmianę w porządku obrad.

Przewodnicząca Rady Gminy zapytała czy są jakieś wnioski o zmianę w porządku obrad sesji. Z powodu ich braku przeszła do kolejnego punktu. Porządek obrad nie został zmieniony.

Przyjęcie protokołu z LVI sesji

Przewodnicząca Rady Mariola Plichta poinformowała, że protokół jest dostępny w Biurze Rady. Ponadto protokoły z sesji znajdują się na stronie BIP Gminy Sorkwity. Pytań i uwag nie zgłoszono, wobec powyższego przyjęcie protokołu poddała pod głosowanie imienne, w wyniku, którego został przyjęty 15 gł. „za”, 0 gł. „przeciw”, 0 gł. „wstrzymuję się”; *imienny wykaz głosowania stanowi załącznik nr 3.*

Dot. pkt 4 Sprawozdania Komisji Stałych : w załączeniu

Dot. pkt 5 Podjęcie uchwał w sprawie:

a) zmiana budżetu gminy na 2023r.

Budżet Gminy po zmianach wynosi: dochody 30.520.746,01zł w tym: dochody bieżące 26.441.954,90 zł; dochody majątkowe 4.078.791,11 zł. Wydatki 33.520.746,01 zł w tym : wydatki bieżące 26.604.943,15 zł; wydatki majątkowe 6.915.802,86 zł Deficyt budżetu gminy w wysokości 3.000.000,00 zł zostanie pokryty przychodami z : lokat bankowych wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1.000.000,00 zł ,w olnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.781.604,33 zł . Spłaty udzielonej w 2022r. pożyczki w kwocie 83.995,67 zł. Wolnych środków jako nadwyżki wolnych 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 134.400,00 zł .

Przewodnicząca Rady Gminy Mariola Plichta poprosiła komisje o opinie w sprawie uchwały:
Komisja Budżetowa – pozytywnie opiniuje;
Komisja Rolnictwa – pozytywnie opiniuje;
Komisja Edukacji – pozytywnie opiniuje.

Przewodnicząca Rady otworzyła dyskusję. Z powodu braku głosów w dyskusji poddała pod głosowanie imienne przyjęcie projektu uchwały w ww. sprawie – uchwała została podjęta

następującą proporcją głosów: 15 gł. „za”, 0 gł. „przeciw”, 0 gł. „wstrzymuję się”; *imienny wykaz głosowania stanowi załącznik nr 3 (uchwała Nr LVII/398/23).*

b) uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2024-2032.

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

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

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

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sorkwity została przygotowana na lata 2024-2032.

Założenia makroekonomiczne

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

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

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

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

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
------------------	------	---------------------	---------------------------------------

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Sorkwity, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 4 292 000,00 zł, co stanowi 109,78% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 484 360,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Warpuny	13/7 obr.19	0,17	33 000,00	33 000,00
Warpuny	13/6 obr.19	0,19	40 000,00	40 000,00
Kozłowo	20/5 obr.9	0,1534	61 360,00	61 360,00
Stama-Młynik	90 obr.16	0,1756	350 000,00	350 000
Suma				484 360,00

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 30 992 079,28 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Modernizacja Oczyszczalni Ścieków w Sorkwicach,
2. Przebudowa ulicy Młynowej i ulicy Żytniej w miejscowości Warpuny,
3. Modernizacja i przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Sorkwity-Budowa drogi w msc. Kozarek Mały,
4. Modernizacja i przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Sorkwity-Budowa drogi osiedlowej w msc. Stary Gieład,
5. Modernizacja i przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Sorkwity-Budowa drogi w msc. Szymanowo- Surmówka,
6. Modernizacja i przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Sorkwity-Budowa drogi w msc. Bałowo,
7. Modernizacja i przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Sorkwity-Budowa drogi w msc. Janiszewo,
8. Modernizacja dróg w Sorkwicach i w Rybnie gm.Sorkwity - Przebudowa ul. Zamkowej w Sorkwicach,
9. Modernizacja dróg w sorkwicach i w Rybnie gm.Sorkwity - Przebudowa ul. Rybackiej w Sorkwicach,
10. Modernizacja dróg w sorkwicach i w Rybnie gm.Sorkwity - Przebudowa ul.Ogrodowej i Kwiatowej w Rybnie,
11. Remont świetlicy wiejskiej w Maradkach,
12. Budowa Sali Gimnastycznej w Sorkwicach,

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 4 400 000,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2032	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2032	0,00%	100,00%	0,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Sorkwity wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 10 526 988,30 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 658 005,17 zł. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Sorkwity nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

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

Pozostałe wydatki bieżące

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

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2024-2032.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 700 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. lokaty wolnych środków z lat ubiegłych – 1 700 000,00 zł;

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

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Sorkwity

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	61 350 000,00	63 050 000,00	-1 700 000,00
2025	35 877 226,00	35 527 226,00	350 000,00
2026	31 936 435,00	31 236 435,00	700 000,00
2027	32 708 970,00	32 008 970,00	700 000,00
2028	33 619 542,00	32 919 542,00	700 000,00
2029	34 493 520,00	33 743 520,00	750 000,00
2030	35 350 732,00	34 850 732,00	500 000,00
2031	36 199 150,00	35 699 150,00	500 000,00
2032	37 031 730,00	36 531 730,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 875 000,00 zł. Przychody Gminy Sorkwity w 2024 r. obejmują:

1. wolne środki – 1 875 000,00 zł;

5. Rozchody

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

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

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sorkwity

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	175 000,00
2025	350 000,00
2026	700 000,00
2027	700 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2028	700 000,00
2029	750 000,00
2030	500 000,00
2031	500 000,00
2032	500 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 4 875 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 700 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 17,17%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	4 700 000,00	27 376 582,72	17,17%
2025	4 350 000,00	28 347 628,00	15,35%

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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Sorkwity

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	29 723 560,72	26 887 083,00	2 836 477,72	4 711 477,72
2025	30 942 226,00	27 702 051,00	3 240 175,00	3 240 175,00
2026	31 901 435,00	28 474 304,00	3 427 131,00	3 427 131,00
2027	32 698 970,00	29 170 512,00	3 528 458,00	3 528 458,00
2028	33 614 542,00	29 886 745,00	3 727 797,00	3 727 797,00
2029	34 488 520,00	30 615 104,00	3 873 416,00	3 873 416,00
2030	35 350 732,00	31 363 012,00	3 987 720,00	3 987 720,00
2031	36 199 150,00	32 125 393,00	4 073 757,00	4 073 757,00
2032	37 031 730,00	32 904 018,00	4 127 712,00	4 127 712,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	2,11%	22,76%	TAK	22,11%	TAK
2025	2,00%	19,90%	TAK	19,25%	TAK
2026	2,93%	12,55%	TAK	12,53%	TAK
2027	2,77%	13,45%	TAK	13,18%	TAK
2028	2,62%	13,74%	TAK	13,47%	TAK
2029	2,63%	13,00%	TAK	12,73%	TAK
2030	1,71%	11,80%	TAK	11,53%	TAK
2031	1,62%	12,48%	TAK	12,48%	TAK
2032	1,53%	12,55%	TAK	12,55%	TAK

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

Przewodnicząca Rady Mariola Plichta poprosiła komisję o opinie w sprawie uchwały:

Komisja Budżetowa – pozytywnie opiniuje;

Komisja Rolnictwa – pozytywnie opiniuje;

Komisja Edukacji – pozytywnie opiniuje.

Przewodnicząca Rady otworzyła dyskusję. Z powodu braku głosów w dyskusji poddała pod głosowanie imienne przyjęcie projektu uchwały w ww. sprawie – uchwała została podjęta następującą proporcją głosów: 15 gł. „za”, 0 gł. „przeciw”, 0 gł. „wstrzymuję się”; *imienny wykaz głosowania stanowi załącznik nr 3 (uchwała Nr LVII/399/23).*

c) uchwalenia budżetu Gminy Sorkwity na 2024r.

W budżecie przyjęto dochody w łącznej wysokości 61.350.000,00 zł, z tego:

dochody bieżące: 29.873.560,72 zł, w tym : z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 0,00 zł, dochody majątkowe: 31.476.439,28 zł w tym : z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 4.656.052,28 zł, z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD 24.847.227,00 zł, z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków -Covid-19 1.488.800,00 zł. Dochody własne 12.229.466,72 zł. Wydatki budżetu przyjęto na kwotę 63.050.000,00 zł , z tego: Z ogólnej sumy wydatków przypada na:

1 wydatki bieżące 27.037.083,00 zł,

2. wydatki majątkowe 36.012.917,00 zł,

w tym: wydatki na inwestycje wg załącznika nr 3 34.700.467,00 zł.

Przewodnicząca Rady Mariola Plichta poprosiła komisje o opinie w sprawie uchwały:
Komisja Budżetowa – pozytywnie opiniuje;
Komisja Rolnictwa – pozytywnie opiniuje;
Komisja Edukacji – pozytywnie opiniuje.

Przewodnicząca Rady otworzyła dyskusję. Z powodu braku głosów w dyskusji poddała pod głosowanie imienne przyjęcie projektu uchwały w ww. sprawie – uchwała została podjęta następującą proporcją głosów: 15 gł. „za”, 0 gł. „przeciw”, 0 gł. „wstrzymuję się”; *imienny wykaz głosowania stanowi załącznik nr 3 (uchwała Nr LVII/400/23)*.

d) w sprawie zmiany Uchwały Nr LVI/395/2023 Rady Gminy Sorkwity z dnia 29 listopada 2023r. w sprawie: podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do świadczenia pieniężnego z pomocy społecznej w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności dla osób objętych wieloletnim rządowym programem „Posilek w szkole i w domu” na lata 2024-2028.

Przewodnicząca Rady Mariola Plichta poprosiła komisje o opinie w sprawie uchwały:
Komisja Budżetowa – pozytywnie opiniuje;
Komisja Rolnictwa – pozytywnie opiniuje;
Komisja Edukacji – pozytywnie opiniuje.

Przewodnicząca Rady otworzyła dyskusję. Z powodu braku głosów w dyskusji poddała pod głosowanie imienne przyjęcie projektu uchwały w ww. sprawie – uchwała została podjęta następującą proporcją głosów: 15 gł. „za”, 0 gł. „przeciw”, 0 gł. „wstrzymuję się”; *imienny wykaz głosowania stanowi załącznik nr 3 (uchwała Nr LVII/401/23)*.

e) w sprawie zmiany Uchwały Nr LVI/396/2023 Rady Gminy Sorkwity z dnia 29 listopada 2023r. w sprawie: określenia zasad zwrotu wydatków w zakresie dożywiania w formie posiłku albo świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych dla osób objętych wieloletnim rządowym programem „Posilek w szkole i w domu” na lata 2024-2028

Przewodnicząca Rady Mariola Plichta poprosiła komisje o opinie w sprawie uchwały:
Komisja Budżetowa – pozytywnie opiniuje;
Komisja Rolnictwa – pozytywnie opiniuje;
Komisja Edukacji – pozytywnie opiniuje.

Przewodnicząca Rady otworzyła dyskusję. Z powodu braku głosów w dyskusji poddała pod głosowanie imienne przyjęcie projektu uchwały w ww. sprawie – uchwała została podjęta następującą proporcją głosów: 15 gł. „za”, 0 gł. „przeciw”, 0 gł. „wstrzymuję się”; *imienny wykaz głosowania stanowi załącznik nr 3 (uchwała Nr LVII/402/23)*.

**PRZERWA 10:00
WZNOWIENIE OBRAD 10:10**

Dot .pkt. 6 Interpelacje i wnioski radnych.

Radna Maria Gałazka- zapytała o remont drogi w Janowie aby wystąpić do Gminy Mrągowo i razem wyremontować ten kawałek który należy do Gminy Mrągowo

Radna Barbara Zmitrowicz-Wiszniewska - zgłosiła aby poprawić drogę od wjazdu z DK 16 do Niborka.

Radny Stanisław Ochnik- zgłosił poprawę drogi na Widryny od strony wsi.

Dot.pkt.7 odpowiedzi

Wójt udzielił odpowiedzi.

Dot.pkt.8 Informacja Wójta Gminy o pracach Wójta w okresie między sesjami

Od ostatniej sesji na której została przedstawiana informacja wójta wydano 3 zarządzenia i przygotowano 5 projektów uchwał. Kolejno Wójt uczestniczył w:

- 30.11- zakończeniu projektu Razem Bezpieczniej w SP Warpuny im. Stasiaka
- 1.12 - walnym zgromadzeniu Związku Wielkich jezior Mazurskich w Mikołajkach
- 5.12 - konferencji w Olsztynie
- 6.12 - walnym zgromadzeniu ZGOK w Olsztynie
- 8.12 - końcowym odbiorze modernizacji budynków gminnych
- 10.12- zabawie mikołajkowej w Jędrychowie
- 11.12- walnym zgromadzeniu Związku Gmin Warmińsko -Mazurskich
- 12.12- uroczystym przekazaniu samochodu pożarniczego KPPSP w Mrągowie
- 13.12- podsumowaniu konkursu na ozdobę Bożonarodzeniową w GOKu
- 14.12- spotkaniu samorządów TAK dla Polski
- 15.12- posiedzeniu związku OSP
- 16.12- spotkaniu Miłośników Ziemi Wileńskiej w CKiT w Mrągowie
- 18.12- posiedzeniu powiatowej rady rynku pracy oraz jasełkach przedszkolaków w GOKu
- 20.12- spotkaniu opłatkowym w Olsztynie
- 21.12- spotkaniu FOWJM w Giżycku
 - 38 wigilijnym spotkaniu osób starszych i samotnych w Sorkwitach.

Dot.pkt 9 Sprawy różne

Nie było

Dot.pkt.10 Zamknięcie sesji

W związku z wyczerpaniem spraw z porządku obrad LVII Sesji Rady Gminy Sorkwity, Przewodnicząca Rady Gminy ogłosiła zamknięcie obrad.

Protokół sporządziła:
Magdalena Krawczyk

Przewodnicząca Rady Gminy
Mariola Plichta