

**Uchwała Nr V/29/24
Rady Gminy Nowe Piekuty
z dnia 27 września 2024 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Piekuty
na lata 2024-2032**

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

§1. W uchwale nr XLVII/282/23 Rady Gminy Nowe Piekuty z dnia 29.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Piekuty na lata 2024-2032 wprowadza się następujące zmiany:

1. Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „ w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Piekuty na lata 2024-2033”.
2. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie:
„Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2033” zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
3. Wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Objaśnienia do wprowadzonych zmian stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Artur Żochowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr V/29/24
z dnia 2024-09-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	19 023 352,36	17 437 800,70	1 435 384,00	6 943,64	7 048 807,00	5 787 095,58	3 159 570,48	652 012,20	1 585 551,66	231 924,66	1 353 627,00	
Wykonanie 2018	20 995 465,42	18 049 199,60	1 456 816,00	38 392,62	7 308 659,00	5 942 557,55	3 302 774,43	640 117,70	2 946 265,82	2 320,66	2 943 945,16	
Wykonanie 2019	22 307 880,10	21 504 692,80	1 861 144,00	57 942,22	7 688 838,00	8 306 447,33	3 590 321,25	720 274,81	803 187,30	3 750,01	799 437,29	
Wykonanie 2020	22 749 842,21	20 979 317,82	1 812 397,00	13 061,67	8 083 777,00	7 152 417,25	3 917 664,90	706 777,40	1 770 524,39	0,00	1 770 524,39	
Wykonanie 2021	26 154 836,85	21 805 584,44	2 243 620,00	97 196,09	8 323 904,00	7 031 076,27	4 109 788,08	755 664,63	4 349 252,41	128 183,29	4 221 069,12	
Wykonanie 2022	26 972 796,82	25 830 966,19	4 767 026,57	45 380,73	8 192 057,00	8 391 292,61	4 435 209,28	800 264,72	1 141 830,63	0,00	1 141 830,63	
Plan 3 kw. 2023	41 894 320,31	22 671 842,31	1 941 367,00	119 484,00	10 204 472,00	4 765 407,43	5 641 111,88	885 000,00	19 222 478,00	508 724,00	18 713 754,00	
Wykonanie 2023	33 890 005,15	22 744 455,91	1 941 367,00	119 484,00	10 394 123,25	5 028 449,58	5 261 032,08	841 306,49	11 145 549,24	513 145,67	10 632 403,57	
2024	39 158 243,15	24 884 022,43	2 697 336,00	130 675,00	11 101 739,00	5 023 396,43	5 930 876,00	930 000,00	14 274 220,72	40 000,00	14 234 220,72	
2025	29 774 000,00	25 624 000,00	2 912 000,00	142 000,00	11 557 000,00	4 846 000,00	6 167 000,00	969 000,00	4 150 000,00	20 000,00	130 000,00	
2026	26 649 000,00	26 529 000,00	3 105 000,00	152 000,00	11 916 000,00	4 997 000,00	6 359 000,00	1 000 000,00	120 000,00	10 000,00	110 000,00	
2027	27 394 000,00	27 294 000,00	3 279 000,00	161 000,00	12 214 000,00	5 122 000,00	6 518 000,00	1 025 000,00	100 000,00	10 000,00	90 000,00	
2028	28 189 000,00	28 089 000,00	3 466 000,00	171 000,00	12 520 000,00	5 251 000,00	6 681 000,00	1 051 000,00	100 000,00	10 000,00	90 000,00	
2029	28 999 000,00	28 899 000,00	3 653 000,00	181 000,00	12 833 000,00	5 383 000,00	6 849 000,00	1 078 000,00	100 000,00	10 000,00	90 000,00	
2030	29 726 000,00	29 726 000,00	3 842 000,00	191 000,00	13 154 000,00	5 518 000,00	7 021 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	30 566 000,00	30 566 000,00	4 029 000,00	201 000,00	13 483 000,00	5 656 000,00	7 197 000,00	1 133 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	31 424 000,00	31 424 000,00	4 217 000,00	211 000,00	13 821 000,00	5 798 000,00	7 377 000,00	1 162 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	32 307 000,00	32 307 000,00	4 414 000,00	221 000,00	14 167 000,00	5 943 000,00	7 562 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Artur Zochowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.10.03

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	20 883 298,20	15 752 084,26	6 678 051,93	0,00	0,00	65 968,69	0,00	0,00	0,00	5 131 213,94	5 131 213,94	30 000,00
Wykonanie 2018	23 112 599,42	16 554 258,68	7 092 105,36	0,00	0,00	123 541,18	0,00	0,00	0,00	6 558 340,74	6 558 340,74	317 383,46
Wykonanie 2019	22 034 702,41	20 303 152,65	7 761 435,15	0,00	0,00	125 963,37	0,00	0,00	0,00	1 731 549,76	1 731 549,76	386 246,58
Wykonanie 2020	21 838 488,92	19 547 426,37	7 733 446,12	0,00	0,00	133 532,75	0,00	0,00	0,00	2 291 062,55	2 291 062,55	812 297,67
Wykonanie 2021	23 839 464,95	19 692 982,18	8 161 057,36	0,00	0,00	71 936,15	0,00	0,00	0,00	4 146 482,77	4 146 482,77	1 531 360,09
Wykonanie 2022	25 873 674,81	22 136 975,13	8 786 197,67	0,00	0,00	247 731,59	0,00	0,00	0,00	3 736 699,68	3 736 699,68	788 402,50
Plan 3 kw. 2023	44 963 700,31	21 709 381,31	9 575 180,08	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	23 254 319,00	23 254 319,00	492 000,00
Wykonanie 2023	35 533 756,63	21 629 962,48	9 971 507,04	0,00	0,00	398 541,45	0,00	0,00	0,00	13 903 794,15	13 903 794,15	2 000,00
2024	42 782 240,15	25 626 821,43	12 861 804,78	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	17 155 418,72	17 155 418,72	2 112 562,72
2025	29 171 000,00	24 838 800,00	12 820 000,00	0,00	0,00	439 800,00	0,00	0,00	0,00	4 332 200,00	4 332 200,00	30 000,00
2026	26 046 000,00	25 498 800,00	13 218 000,00	0,00	0,00	342 800,00	0,00	0,00	0,00	547 200,00	547 200,00	30 000,00
2027	26 766 000,00	26 043 000,00	13 549 000,00	0,00	0,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	723 000,00	723 000,00	30 000,00
2028	27 561 000,00	26 720 600,00	13 944 000,00	0,00	0,00	182 600,00	0,00	0,00	0,00	840 400,00	840 400,00	20 000,00
2029	28 143 000,00	27 456 900,00	14 347 000,00	0,00	0,00	151 900,00	0,00	0,00	0,00	686 100,00	686 100,00	20 000,00
2030	28 914 000,00	28 204 400,00	14 758 000,00	0,00	0,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00	709 600,00	709 600,00	20 000,00
2031	29 826 000,00	28 982 800,00	15 176 000,00	0,00	0,00	100 800,00	0,00	0,00	0,00	843 200,00	843 200,00	0,00
2032	30 674 000,00	29 760 500,00	15 602 000,00	0,00	0,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	913 500,00	913 500,00	0,00
2033	31 557 000,00	30 561 800,00	16 041 000,00	0,00	0,00	33 800,00	0,00	0,00	0,00	995 200,00	995 200,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 859 945,84	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	1 859 945,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 117 134,00	0,00	2 272 134,00	949 752,00	949 752,00	0,00	0,00	1 182 022,62	1 167 382,00
Wykonanie 2019	273 177,69	273 177,69	2 030 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	911 353,29	162 000,00	1 058 066,61	0,00	0,00	8 081,00	0,00	1 049 985,61	0,00
Wykonanie 2021	2 315 371,90	100 000,00	1 807 288,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 288,60	0,00
Wykonanie 2022	1 099 122,01	250 000,00	4 022 660,50	0,00	0,00	329 718,84	0,00	3 692 941,66	0,00
Plan 3 kw. 2023	-3 069 380,00	0,00	4 871 782,51	0,00	0,00	171 918,00	171 918,00	4 699 864,51	1 471 833,48
Wykonanie 2023	-1 643 751,48	0,00	4 871 782,51	0,00	0,00	171 918,00	171 918,00	4 699 864,51	1 471 833,48
2024	-3 623 997,00	0,00	4 023 997,00	2 240 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	1 783 997,00	1 783 997,00
2025	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	628 000,00	628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	628 000,00	628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	856 000,00	856 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	812 000,00	812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	140 359,38	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 752,00	1 104 752,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	162 000,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	628 000,00	628 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	628 000,00	628 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	856 000,00	856 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	812 000,00	812 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 942 000,00	0,00	1 685 716,44	1 685 716,44
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 636 752,00	0,00	1 494 940,92	2 676 963,54
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 462 000,00	120 000,00	1 201 540,15	1 201 540,15
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 180 000,00	0,00	1 431 891,45	2 489 958,06
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 080 000,00	0,00	2 112 602,26	3 919 890,86
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 830 000,00	0,00	3 693 991,06	7 716 651,56
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 830 000,00	0,00	962 461,00	5 834 243,51
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 530 000,00	0,00	1 114 493,43	5 986 275,94
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 370 000,00	0,00	-742 799,00	1 041 198,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 767 000,00	0,00	785 200,00	785 200,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 164 000,00	0,00	1 030 200,00	1 030 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 536 000,00	0,00	1 251 000,00	1 251 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 908 000,00	0,00	1 368 400,00	1 368 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 052 000,00	0,00	1 442 100,00	1 442 100,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 240 000,00	0,00	1 521 600,00	1 521 600,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 583 200,00	1 583 200,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	1 663 500,00	1 663 500,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 745 200,00	1 745 200,00

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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	7,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,47%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	6,97%	9,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,38%	11,28%	x	x	x	x
2024	3,60%	-2,15%	-1,94%	13,46%	13,67%	TAK	TAK
2025	5,02%	7,68%	x	10,75%	10,96%	TAK	TAK
2026	4,39%	7,67%	x	9,56%	9,76%	TAK	TAK
2027	3,99%	6,80%	x	9,65%	9,85%	TAK	TAK
2028	3,55%	6,79%	x	9,01%	9,21%	TAK	TAK
2029	4,29%	6,78%	x	8,03%	8,23%	TAK	TAK
2030	3,84%	6,77%	x	5,79%	5,99%	TAK	TAK
2031	3,38%	6,76%	x	5,76%	5,76%	TAK	TAK
2032	3,19%	6,75%	x	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2033	2,97%	6,75%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	43 612,00	43 612,00	43 612,00	3 658,00	3 658,00	3 658,00	42 181,91	42 181,91	42 181,91
Wykonanie 2018	354 368,65	354 368,65	323 684,27	1 622 461,16	1 622 461,16	1 622 461,16	195 565,35	195 565,35	172 951,36
Wykonanie 2019	776 787,25	776 787,25	776 787,25	498 616,09	498 616,09	498 616,09	381 209,12	381 209,12	346 195,25
Wykonanie 2020	242 182,17	242 182,17	242 182,17	34 358,29	34 358,29	34 358,29	233 802,35	233 802,35	220 538,37
Wykonanie 2021	354 586,12	354 586,12	354 586,12	1 028 252,00	1 028 252,00	1 028 252,00	181 749,00	181 749,00	180 072,21
Wykonanie 2022	206 915,39	206 915,39	206 915,39	803 843,00	803 843,00	803 843,00	184 321,58	184 321,58	175 483,58
Plan 3 kw. 2023	1 260 623,00	1 260 623,00	1 260 623,00	444 000,00	444 000,00	444 000,00	1 246 775,00	1 246 775,00	1 246 775,00
Wykonanie 2023	167 772,00	167 772,00	151 551,26	0,00	0,00	0,00	139 460,21	139 460,21	127 411,66
2024	522 354,08	522 354,08	435 844,08	174 898,00	174 898,00	143 417,00	523 986,68	523 986,68	435 844,08
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 184,00	371 184,00	306 301,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 388,00	278 388,00	64 884,00
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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	1 018 495,29	1 018 495,29	764 785,85	918 013,00	0,00	918 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 453 309,17	2 453 309,17	1 868 882,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	368 444,44	368 444,44	244 318,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	102 481,14	102 481,14	70 872,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 286 253,53	1 286 253,53	1 185 405,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	743 402,50	743 402,50	743 402,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	554 790,00	554 790,00	554 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	107 871,00	107 871,00	107 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	174 898,00	174 898,00	143 417,00	9 329 757,00	371 184,00	8 958 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	371 184,00	371 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	278 388,00	278 388,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	155 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 104 752,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	-220 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	162 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	856 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr V/29/24
z dnia 2024-09-27

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)				A	11 676 062,00	9 329 757,00	371 184,00	278 388,00	0,00	9 979 329,00
					B	11 676 062,00	9 326 464,00	371 184,00	278 388,00	0,00	9 976 036,00
					C	0,00	3 293,00	0,00	0,00	0,00	3 293,00
1.a	- wydatki bieżące				A	1 058 376,00	371 184,00	371 184,00	278 388,00	0,00	1 020 756,00
					B	1 058 376,00	371 184,00	371 184,00	278 388,00	0,00	1 020 756,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	10 617 686,00	8 958 573,00	0,00	0,00	0,00	8 958 573,00
					B	10 617 686,00	8 955 280,00	0,00	0,00	0,00	8 955 280,00
					C	0,00	3 293,00	0,00	0,00	0,00	3 293,00
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:				A	1 058 376,00	371 184,00	371 184,00	278 388,00	0,00	1 020 756,00
					B	1 058 376,00	371 184,00	371 184,00	278 388,00	0,00	1 020 756,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	1 058 376,00	371 184,00	371 184,00	278 388,00	0,00	1 020 756,00
					B	1 058 376,00	371 184,00	371 184,00	278 388,00	0,00	1 020 756,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	FUNKCJONOWANIE MIEJSC OPIEKI UTWORZONYCH W INSTYTUCJI"KLUB DZIECIĘCY W NOWYCH PIEKUTACH" - FUNKCJONOWANIE MIEJSC OPIEKI W KLUBIE DZIECIĘCYM	KLUB DZIECIĘCY W NOWYCH PIEKUTACH	2023	2026	A	451 440,00	150 480,00	150 480,00	112 860,00	0,00	413 820,00
					B	451 440,00	150 480,00	150 480,00	112 860,00	0,00	413 820,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	FUNKCJONOWANIE MIEJSC OPIEKI UTWORZONYCH W INSTYTUCJI"KLUB DZIECIĘCY W JABŁONI KOŚCIELNEJ" - FUNKCJONOWANIE MIEJSC OPIEKI W KLUBIE DZIECIĘCYM	KLUB DZIECIĘCY W JABŁONI KOŚCIELNEJ	2023	2026	A	606 936,00	220 704,00	220 704,00	165 528,00	0,00	606 936,00
					B	606 936,00	220 704,00	220 704,00	165 528,00	0,00	606 936,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	10 617 686,00	8 958 573,00	0,00	0,00	0,00	8 958 573,00
					B	10 617 686,00	8 955 280,00	0,00	0,00	0,00	8 955 280,00
					C	0,00	3 293,00	0,00	0,00	0,00	3 293,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	10 617 686,00	8 958 573,00	0,00	0,00	0,00	8 958 573,00
					B	10 617 686,00	8 955 280,00	0,00	0,00	0,00	8 955 280,00
					C	0,00	3 293,00	0,00	0,00	0,00	3 293,00
1.3.2.1	BUDOWA PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W GMINIE	NOWE PIEKUTY	2023	2024	A	1 058 865,00	537 763,00	0,00	0,00	0,00	537 763,00
					B	1 058 865,00	534 470,00	0,00	0,00	0,00	534 470,00
					C	0,00	3 293,00	0,00	0,00	0,00	3 293,00
1.3.2.2	MODERNIZACJA, PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W JABŁONI KOŚCIELNEJ I NOWYCH PIEKUTACH	NOWE PIEKUTY	2023	2024	A	1 390 111,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	662 000,00
					B	1 390 111,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	662 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ J.DOBKI ORAZ ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ MARKOWO WÓLKA-LENDOWO BUDY	NOWE PIEKUTY	2023	2024	A	4 911 000,00	4 695 000,00	0,00	0,00	0,00	4 695 000,00
					B	4 911 000,00	4 695 000,00	0,00	0,00	0,00	4 695 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OŚWIETLENIA ULICZNEGO NA TERENIE GMINY NOWE PIEKUTY	NOWE PIEKUTY	2023	2024	A	3 257 710,00	3 063 810,00	0,00	0,00	0,00	3 063 810,00
					B	3 257 710,00	3 063 810,00	0,00	0,00	0,00	3 063 810,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
V/29/24 Rady
Gminy Nowe
Piekuty
z dnia 27 września
2024r.

Objaśnienia do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W związku ze zmianami przyjętymi Uchwałą Nr V/28/24 w sprawie zmian w budżecie

z 27.09.2024r dochody budżetu wynoszą 39.158.243,15 zł, w tym bieżące wynoszą 24.884.022,43 zł, majątkowe wynoszą 14.274.220,72 zł. Wydatki budżetu wynoszą 42.782.240,15 zł, w tym bieżące 25.626.821,43 zł, majątkowe 17.155.418,72 zł.

DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2025 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2025 - 2033 zostały zaplanowane na podstawie *Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2024 r.* Szczegóły znajdują się w tabeli poniżej.

Wartości PKB i Inflacji z wytycznych MF

Rok	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Stopa realnego PKB	3,70%	3,40%	3,00%	3,10%	2,80%	2,60%	2,30%	2,10%
Inflacja	4,10%	3,10%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2024 - 2033.

WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2025 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych

i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR 6M. Ich wysokość ustalono z zachowaniem bezpieczeństwa i przyjęto, że wyniosą: 6,0% w 2025 roku, 5,0% w 2026 roku, 4,0% w 2027 roku oraz 3,0% w pozostałych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnego wzrostu stóp procentowych. Marżę na przychodach zwrotnych przyjęto na poziomie 1,50%.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2025 – 2027 zwaloryzowano

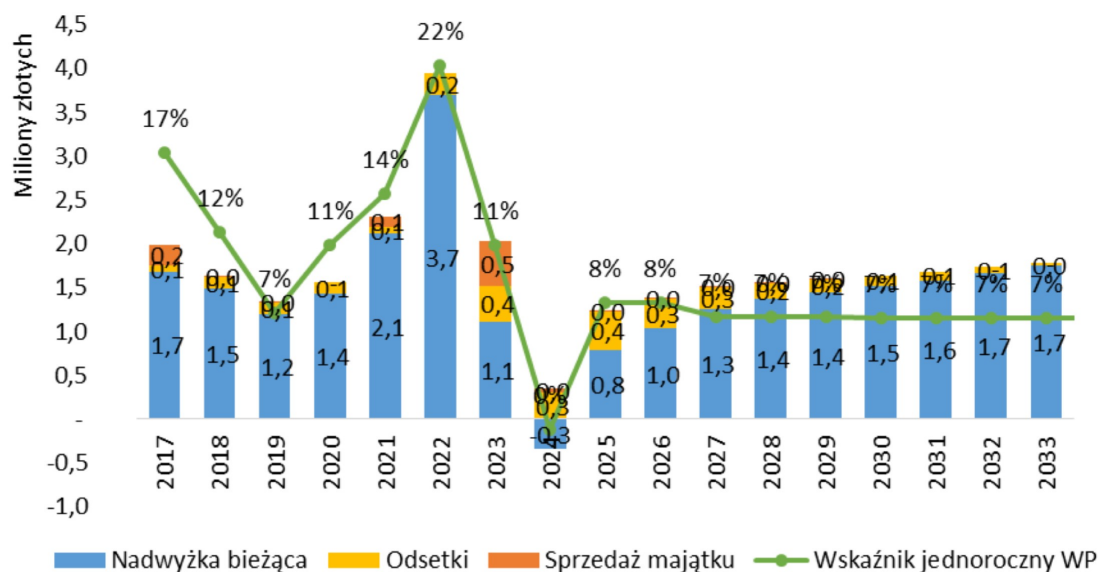
o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2025 roku skorygowano do poziomu podobnego do 2024 roku, w latach 2026 – 2027 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, spowodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2025 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Na poniższym wykresie wskazano wyniki Gminy w latach 2017 - 2033 wraz ze wskaźnikami jednorocznymi.

Wielkość nadwyżki bieżącej, sprzedaży majątku i wskaźnika jednorocznego



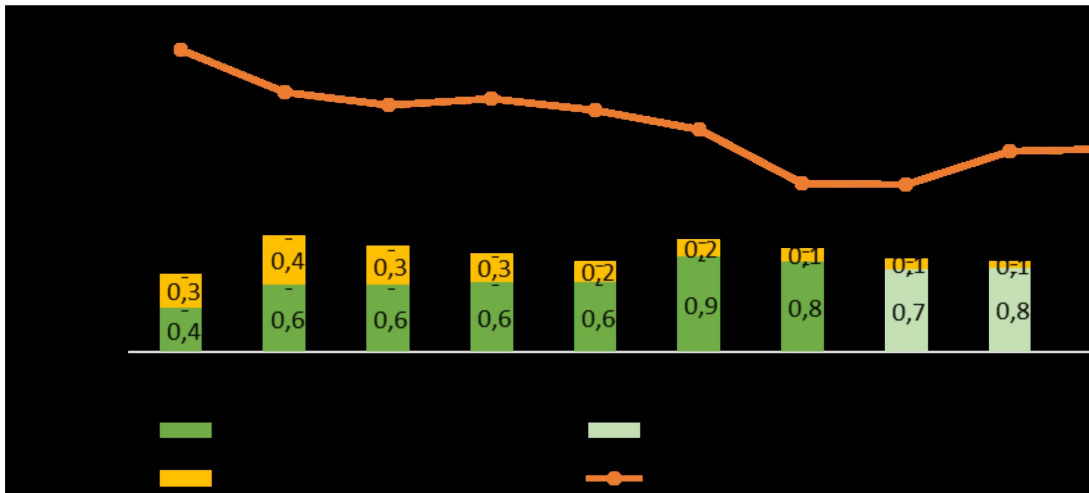
Kierując się zasadą ostrożności przyjęto prognozę nadwyżki bieżącej niższą od faktycznie wykonanych nadwyżek bieżących w latach ubiegłych. Najwyższa wartość nadwyżki w prognozie wynosi 1,7 mln zł (dopiero w 2033 r.), podczas gdy w latach ubiegłych Gmina wykonywała nadwyżkę na poziomie 1,1 – 3,7 mln zł. Ostrożna prognoza nadwyżki bieżącej przekłada się na wskaźniki jednoroczne w WPF na poziomie 7 – 8%.

W 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 4.023.997,00 zł, z czego 2.240.000,00 zł w formie emisji papierów wartościowych oraz 1.783.997,00 zł w formie wolnych środków.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Lata prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłaconą do końca 2033 r.

Planowana i dopuszczalna obsługa zadłużenia w ujęciu nominalnym



Powyższy wykres przedstawia wskaźnik z art. 243 ufp w ujęciu nominalnym. W latach 2024 – 2030 Gmina spłaca już istniejący dług z tytułu wyemitowanych obligacji. Wykup obligacji planowanych do emisji w 2024 r. został zaplanowany w latach 2031 – 2033. Po emisji obligacji Gmina w dalszym ciągu zachowuje bezpieczny margines między planowaną, a dopuszczalną spłatą długu. Najniższy nominalny margines wynosi ok. 0,6 mln zł w 2030 r. Warto podkreślić, że maksymalna dopuszczalna spłata długu w danym roku jest obliczana na podstawie średniej arytmetycznej wskaźników jednorocznych z siedmiu poprzednich lat. Prognoza wartości wskaźników jednorocznych w WPF została sporządzona dosyć ostrożnie, w przypadku gdy Gmina wykona nadwyżki bieżące lepiej niż zostały zaplanowane w WPF to maksymalna dopuszczalna spłata długu będzie wyższa.

Przewodniczący Rady Gminy

Artur

Żochowski