

Projekt
UCHWAŁA Nr
RADY GMINY REGNÓW
z dniaroku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Regnów na lata 2024-2034

Na podstawie art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 roku poz. 40, 572, 1463 i 1688) oraz art.18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 roku poz. 1270, 1273, 1407, 1641, 1693 i 1872),

Rada Gminy Regnów uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024-2034 wraz z prognozą kwoty długu, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024- 2027 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2034 określa załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4. 1.Upoważnia się Wójta Gminy Regnów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania w 2024 roku zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Regnów do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 2 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXVII/228/22 z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2037 wraz z uchwałami zmieniającymi.

§ 6. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Regnów.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

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
zarządzenia nr 1
z dnia 2023-11-07

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	7 947 127,75	7 943 922,52	639 498,00	-1 190,74	2 357 995,00	3 112 720,97	1 834 899,29	964 338,11	3 205,23	3 205,23	0,00	
Wykonanie 2018	7 704 048,17	7 695 848,17	774 232,00	4 535,81	2 395 726,00	3 062 639,68	1 458 714,68	652 074,78	8 200,00	0,00	8 200,00	
Wykonanie 2019	9 031 157,29	8 845 223,38	810 845,00	4 934,56	2 578 267,00	3 373 171,94	2 078 004,88	1 274 520,24	185 933,91	0,00	185 933,91	
Wykonanie 2020	9 644 946,55	9 361 131,47	768 613,00	3 478,24	2 830 899,00	3 656 392,01	2 101 749,22	1 174 611,57	283 815,08	1 250,00	282 565,08	
Wykonanie 2021	11 182 097,49	9 118 291,13	933 889,00	2 938,74	2 904 395,00	3 542 111,28	1 734 957,11	610 934,64	2 063 806,36	0,00	2 063 806,36	
Wykonanie 2022	21 263 889,27	15 509 656,76	3 668 278,57	5 785,00	2 969 806,00	5 139 398,88	3 726 388,31	1 986 922,59	5 754 232,51	0,00	5 754 232,51	
Plan 3 kw. 2023	14 442 031,53	11 504 233,53	769 925,00	6 961,00	5 249 268,00	2 180 169,30	3 297 910,23	1 431 026,00	2 937 798,00	0,00	2 937 798,00	
Wykonanie 2023	14 442 031,53	11 504 233,53	769 925,00	6 961,00	5 249 268,00	2 180 169,30	3 297 910,23	1 431 026,00	2 937 798,00	0,00	2 937 798,00	
2024	16 704 422,10	8 315 963,62	1 120 672,00	6 668,00	3 189 672,00	1 059 161,00	2 939 790,62	1 489 731,00	8 388 458,48	0,00	8 388 458,48	
2025	9 886 673,00	9 886 673,00	1 164 672,00	6 928,00	3 755 629,00	1 460 161,00	3 499 283,00	1 939 831,00	0,00	0,00	0,00	
2026	9 936 473,00	9 936 473,00	1 200 474,00	7 143,00	3 643 186,00	1 504 395,00	3 581 275,00	1 995 813,00	0,00	0,00	0,00	
2027	9 977 616,00	9 977 616,00	1 212 500,00	7 215,00	3 651 117,00	1 519 439,00	3 587 345,00	2 011 772,00	0,00	0,00	0,00	
2028	10 077 616,00	10 077 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	10 178 616,00	10 178 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	10 228 616,00	10 228 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	10 278 616,00	10 278 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	10 358 616,00	10 358 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	10 358 616,00	10 358 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

za organ wykonawczy Mariusz Cheba

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.15

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	
2034	10 358 616,00	10 358 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	7 880 907,61	7 606 088,65	3 123 697,03	0,00	0,00	41 242,76	0,00	0,00	0,00	274 818,96	274 818,96	0,00	
Wykonanie 2018	7 788 892,02	7 578 326,69	3 169 996,96	0,00	0,00	39 630,92	0,00	0,00	0,00	210 565,33	210 565,33	0,00	
Wykonanie 2019	8 624 436,19	8 238 849,86	3 508 870,24	0,00	0,00	35 363,05	96,94	0,00	0,00	385 586,33	385 586,33	7 000,00	
Wykonanie 2020	8 991 233,68	8 491 616,47	3 335 621,02	0,00	0,00	20 419,95	0,00	0,00	0,00	499 617,21	499 617,21	0,00	
Wykonanie 2021	9 914 039,50	9 076 567,77	3 776 644,79	0,00	0,00	12 836,79	0,00	0,00	0,00	837 471,73	837 471,73	0,00	
Wykonanie 2022	19 169 054,49	11 883 416,52	4 284 122,74	0,00	0,00	40 095,75	0,00	0,00	0,00	7 285 637,97	7 285 637,97	371 584,00	
Plan 3 kw. 2023	16 866 540,62	10 621 680,62	4 882 068,54	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	6 244 860,00	6 244 860,00	170 000,00	
Wykonanie 2023	16 866 540,62	10 621 680,62	4 882 068,54	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	6 244 860,00	6 244 860,00	170 000,00	
2024	20 123 212,10	9 246 599,00	5 386 227,00	0,00	0,00	32 700,00	0,00	0,00	0,00	10 876 613,10	10 876 613,10	0,00	
2025	9 557 273,00	9 296 599,00	5 406 227,00	0,00	0,00	174 588,00	0,00	0,00	0,00	260 674,00	260 674,00	0,00	
2026	9 607 273,00	9 346 599,00	5 426 227,00	0,00	0,00	157 726,00	0,00	0,00	0,00	260 674,00	260 674,00	0,00	
2027	9 693 216,00	9 396 599,00	5 446 227,00	0,00	0,00	136 328,00	0,00	0,00	0,00	296 617,00	296 617,00	0,00	
2028	9 793 216,00	9 446 599,00	0,00	0,00	0,00	117 842,00	0,00	0,00	0,00	346 617,00	346 617,00	0,00	
2029	9 894 216,00	9 496 599,00	0,00	0,00	0,00	99 356,00	0,00	0,00	0,00	397 617,00	397 617,00	0,00	
2030	9 944 216,00	9 546 599,00	0,00	0,00	0,00	80 870,00	0,00	0,00	0,00	397 617,00	397 617,00	0,00	
2031	9 994 216,00	9 596 599,00	0,00	0,00	0,00	68 384,00	0,00	0,00	0,00	397 617,00	397 617,00	0,00	
2032	10 074 216,00	9 646 599,00	0,00	0,00	0,00	53 898,00	0,00	0,00	0,00	427 617,00	427 617,00	0,00	
2033	10 072 216,00	9 646 599,00	0,00	0,00	0,00	35 412,00	0,00	0,00	0,00	425 617,00	425 617,00	0,00	
2034	10 100 216,00	9 646 599,00	0,00	0,00	0,00	16 796,00	0,00	0,00	0,00	453 617,00	453 617,00	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)}	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	66 220,14	34 511,00	239 507,43	95 000,00	0,00	0,00	0,00	144 507,43	0,00
Wykonanie 2018	-84 843,85	0,00	393 416,57	361 700,00	84 843,85	0,00	0,00	31 716,57	0,00
Wykonanie 2019	406 721,10	0,00	211 458,72	114 286,00	114 286,00	0,00	0,00	97 172,72	0,00
Wykonanie 2020	653 712,87	0,00	284 993,82	0,00	0,00	8 769,22	0,00	276 224,60	0,00
Wykonanie 2021	1 268 057,99	0,00	713 814,48	0,00	0,00	522 279,76	0,00	191 534,72	0,00
Wykonanie 2022	2 094 834,78	0,00	1 785 890,00	0,00	0,00	1 770 155,28	0,00	15 734,72	0,00
Plan 3 kw. 2023	-2 424 509,09	0,00	2 702 609,09	0,00	0,00	130 509,09	130 509,09	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 424 509,09	0,00	2 702 609,09	0,00	0,00	130 509,09	130 509,09	0,00	0,00
2024	-3 418 790,00	0,00	3 487 790,00	2 548 000,00	2 479 000,00	939 790,00	939 790,00	0,00	0,00
2025	329 400,00	329 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	329 200,00	329 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	286 400,00	286 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	258 400,00	258 400,00	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	274 011,00	274 011,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	211 400,00	211 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	333 186,00	333 186,00	114 286,00	114 286,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	200 400,00	200 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 055,00	175 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 855 100,00	155 100,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 572 100,00	2 294 000,00	0,00	0,00	278 100,00	278 100,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 572 100,00	2 294 000,00	0,00	0,00	278 100,00	278 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	329 400,00	329 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	329 200,00	329 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	284 400,00	284 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	286 400,00	286 400,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	258 400,00	258 400,00	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	
	łączna 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	1 308 800,00	0,00	337 833,87	482 341,30
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 459 100,00	0,00	117 521,48	149 238,05
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 240 200,00	0,00	606 373,52	703 546,24
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 039 800,00	0,00	869 515,00	1 154 508,82
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 349 255,00	864 000,00	0,00	41 723,36	755 537,84
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	2 700 000,00	708 900,00	0,00	3 626 240,24	5 412 130,24
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	430 800,00	0,00	882 552,91	3 585 162,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	430 800,00	0,00	882 552,91	3 585 162,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 909 800,00	0,00	-930 635,38	9 154,62
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 580 400,00	0,00	590 074,00	590 074,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 251 200,00	0,00	589 874,00	589 874,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 966 800,00	0,00	581 017,00	581 017,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 682 400,00	0,00	631 017,00	631 017,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 398 000,00	0,00	682 017,00	682 017,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 113 600,00	0,00	682 017,00	682 017,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	829 200,00	0,00	682 017,00	682 017,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	544 800,00	0,00	712 017,00	712 017,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	258 400,00	0,00	712 017,00	712 017,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	712 017,00	712 017,00

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	7,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	3,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	1,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	35,05%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	10,29%	10,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,29%	10,29%	x	x	x	x
2024	1,40%	-12,37%	-12,37%	12,14%	12,14%	TAK	TAK
2025	5,98%	9,07%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2026	5,77%	8,87%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2027	4,97%	8,48%	x	9,64%	9,64%	TAK	TAK
2028	3,99%	7,43%	x	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2029	3,77%	7,68%	x	9,55%	9,55%	TAK	TAK
2030	3,57%	7,46%	x	5,64%	5,64%	TAK	TAK
2031	3,43%	7,30%	x	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2032	3,27%	7,39%	x	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2033	3,11%	7,22%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2034	2,66%	7,04%	x	7,57%	7,57%	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	79 800,00	79 800,00	68 213,04	0,00	0,00	0,00	80 272,50	80 272,50	68 213,04
Wykonanie 2020	109 493,68	109 493,68	109 004,61	82 091,08	82 091,08	82 091,08	109 021,18	109 021,18	108 600,72
Wykonanie 2021	60 906,04	60 906,04	58 017,17	0,00	0,00	0,00	62 311,04	62 311,04	58 017,17
Wykonanie 2022	157 747,59	157 747,59	152 852,38	90 225,00	90 225,00	80 972,21	126 607,59	126 607,59	126 607,59
Plan 3 kw. 2023	68 588,46	68 588,46	68 044,55	82 896,00	82 896,00	81 867,91	99 728,46	99 728,46	94 289,34
Wykonanie 2023	68 588,46	68 588,46	68 044,55	82 896,00	82 896,00	81 867,91	99 728,46	99 728,46	94 289,34
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	0,00	0,00	0,00	240 870,97	0,00	240 870,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	193 278,73	0,00	193 278,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	233 000,00	233 000,00	114 286,00	338 157,10	0,00	338 157,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	187 600,00	187 600,00	82 091,08	217 050,62	22 715,62	194 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	517,61	0,00	0,00	407 535,36	52 963,04	354 572,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	31 365,00	31 365,00	31 365,00	1 819 972,56	60 299,28	1 759 673,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	271 656,00	271 656,00	131 475,12	2 858 723,02	79 014,02	2 779 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	271 656,00	271 656,00	131 475,12	2 858 723,02	79 014,02	2 779 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	291 520,00	0,00	291 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					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	274 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	211 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	218 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	200 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	175 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	155 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	278 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	278 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	74 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	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
zarządzenia nr 1
z dnia 2023-11-07

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)				692 265,00	291 520,00	0,00	0,00	0,00	291 520,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				692 265,00	291 520,00	0,00	0,00	0,00	291 520,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				692 265,00	291 520,00	0,00	0,00	0,00	291 520,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				692 265,00	291 520,00	0,00	0,00	0,00	291 520,00
1.3.2.2	Remont/modernizacja/drogi gminnej w miejscowości Kazimierzów - poprawa bezpieczeństwa i warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy w Regnowie	2022	2024	692 265,00	291 520,00	0,00	0,00	0,00	291 520,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Regnów

Nr z dnia roku

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Regnów na lata 2024-2034**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest opracowana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.229 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r (Dz.U. z 2023 r poz.40 z późn.zm.)

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w Gminie Regnów, opartym na analizie założeń pod kontem zachowania stabilności finansowej gminy. Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową wzięto pod uwagę plan rozwoju Gminy ściśle zintegrowany z realizowanymi zadaniami oraz zamierzeniami inwestycyjnymi jednostki.

Przy opracowaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników określonych w Ustawie o finansach publicznych.

Za dane bazowe do WPF przyjęto dane z projektu budżetu Gminy na 2024 rok.

Dochody i wydatki

Do opracowania prognozy dochodów na 2024 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, pisma z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji, na podstawie danych o wynikach naboru w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych.

W stosunku do 2023 roku w 2024 roku stawki podatku od środków transportowych oraz z podatku od nieruchomości zostały na tym samym poziomie. Stawki podatku rolnego pozostawiono na poziomie 2023 roku. Stawki podatku leśnego przyjęto w ustawowej wysokości ogłoszonej przez GUS. W latach 2025-2027 w dochodach z tytułu dotacji uwzględniono dotacje na wychowanie przedszkolne i akcyzę. W roku 2025 zwiększono subwencję w stosunku do 2024 roku w związku z tym, że w 2023 roku dochody podatkowe były mniejsze niż w 2022 roku, co wpływa na naliczenie subwencji. W 2026, 2027

zmniejszono subwencję w związku ze wzrostem dochodów z podatków. Od 2025 roku i w latach następnych palnuje się wzrost dochodów z podatków lokalnych o kwotę 450.000,00 w związku z budową na terenie gminy gazociągu przesyłowego i wiatraków.

Dochody ustalone na 2024 rok to kwota 16.704.422,10 i są to dochody bieżące 8.315.963,62 zł i dochody majątkowe 8.388.458,48 zł.

W roku 2025 zaplanowano wzrost dochodów bieżących w stosunku do 2024 o 18,89% w związku ze wzrostem podatku od nieruchomości. W roku 2026 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 0,50% w stosunku do roku poprzedniego. w 2027 roku o 0,41%, w 2028 i 2029 średnio zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 1,00%, w latach 2030-2031 zaplanowano wzrost o 0,49%, w 2032 roku o 0,78%. W latach 2033-2034 dochody pozostawiono na tym samym poziomie co 2032 roku. Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2024 - 2027 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne. Wśród prognozowanych dochodów bieżących uwzględnione są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych (przyjęto, że wpływy w/w będą rosnać w kolejnych latach. Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministerstwo Finansów na rok 2024, zakładająca wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 38,46%. Przyjęto dochody z podatku dochodowego od osób prawnych w 2024 roku na podstawie danych z Ministerstwa Finansów.

W 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe finansowane środkami z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” w wysokości 8.276.405,48 zł.

Zakłada się, że w przypadku realizacji inwestycji w następnych latach, będziemy pozyskiwać dochody majątkowe zarówno z funduszy UE oraz z innych możliwych źródeł .

W 2024 roku wydatki ustalono na kwotę 20.123.212,10 zł w tym wydatki bieżące kwota 9.246.599,00 zł, wydatki majątkowe kwota 10.876.613,10 zł. W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 5.386.227,00 z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki od nich naliczne. Do opracowania planowanych wydatków w 2024 roku i w kolejnych latach dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne oraz wzrost wynagrodzeń dla pracowników obsługi i administracji w związku ze wzrostem płacy minimalnej. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 12,3% zgodnie z wytycznymi z Ministerstwa Finansów.

Opierając się na danych z lat ubiegłych i zawartych umowach, w następnych latach tj.2025 i 2026 zaplanowano wzrost wydatków średnio o 0,54%. W latach 2027-2030 kalkulowano

wzrost wydatków bieżących średnio o 0,53%%. W latach 2031-2032 wzrost średnio o 0,52%. W roku 2033-2034 nie planowano wzrostu wydatków. Na główne grupy wydatków bieżących składają się: wydatki na obsługę długu, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

W przypadku wydatków majątkowych podstawą prognozy są zaplanowane zadania inwestycyjne zgodne z możliwościami finansowymi i strategią rozwoju naszej Gminy.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest ujemna wynosi 930.635,38 zł i została zrównoważona wolnymi środkami z 2023 roku(art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o fp), na podstawie art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022r o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw. Do ustalenia na lata 2023-2025 relacji, zrównoważenia budżetu w części bieżącej, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone dodatkowo o wolne środki, rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu JST.

Przychody i rozchody budżetu.

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2023 do 2034 wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytowe, harmonogramy spłat oraz planowany do zaciągnięcia kredyty.

W 2024 roku zaplanowano przychody w wysokości 3.487.790,00 zł w tym: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 939.790,00 zł , kredyt w wysokości 2.548.000,00 zł ze spłatą na 10 kolejnych lat z przeznaczeniem na planowany deficyt budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Relacja zobowiązań zaliczanych do kwoty długu do dochodów ogółem, w latach 2024-2033 przedstawia się następująco:

- na koniec 2024 roku kwota	2.909.800,00	tj.: 17,42%
- na koniec 2025 roku kwota	2.580.400,00	tj.: 26,10%
- na koniec 2026 roku kwota	2.251.200,00	tj.: 22,66%
- na koniec 2027 roku kwota	1.966.800,00	tj.: 19,71%
- na koniec 2028 roku kwota	1.682.400,00	tj.: 16,69%
- na koniec 2029 roku kwota	1.398.000,00	tj.: 13,73%
- na koniec 2030 roku kwota	1.113.600,00	tj.: 10,89%.
- na koniec 2031 roku kwota	829.200,00	tj.: 8,07%
- na koniec 2032 roku kwota	544.800,00	tj.: 5,26%
- na koniec 2033 roku kwota	258.400,00	tj.: 2,49%

Od roku 2014 obowiązuje wskaźnik zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009roku. Planowane są zmiany w zakresie indywidualnego limitu spłaty zobowiązań.

Zgodnie z Zarządzeniem Wójta Nr 62/2021 z dnia 28.12.2021 wybrano okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wskaźnik zadłużenia jednostki w poszczególnych latach jest zgodny ze wskaźnikami ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z harmonogramem spłat w poszczególnych latach, tj.:

- w 2024 roku planuje się spłaty rat kredytów i pożyczek w wysokości 69.000,00 + wydatki na obsługę długu w wysokości 32.700,00 co stanowi wskaźnik 1,40% planowanych dochodów bieżących budżetu pomniejszone o dotacje i środki na cele bieżące, natomiast dopuszczalny wskaźnik zgodnie z art 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 12,14%

w latach 2025 do 2034 wskaźniki będą kształtować się następująco:

- 2025 rok - dopuszczalny wskaźnik 9,24% , planowany 5,98%,
- 2026 rok - dopuszczalny wskaźnik 10,05% , planowany 5,77%,
- 2027 rok - dopuszczalny wskaźnik 9,64%, planowany 4,97%,
- 2028 rok – dopuszczalny wskaźnik 8,63%, planowany 3,99%,
- 2029 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,55%, planowany 3,77%,
- 2030 rok - dopuszczalny wskaźnik 5,64% , planowany 3,57%,
- 2031 rok - dopuszczalny wskaźnik 5,23% , planowany 3,43%,
- 2032 rok - dopuszczalny wskaźnik 8,04% , planowany 3,27%,
- 2033 rok - dopuszczalny wskaźnik 7,80%, planowany 3,11%,
- 2034 rok - dopuszczalny wskaźnik 7,57% , planowany 2,66%.

Przedsięwzięcia

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i przedstawia się następująco: **Wydatki na przedsięwzięcia na 2024 rok ogółem 291.520,00zł w tym :**

1. Przedsięwzięcia związane z wydatkami majątkowymi wynoszą 291.520,00zł w tym :

Programy, projekty lub zadania pozostałe (razem): kwota 291.520,00zł w tym:

1) Remont/modernizacja/ drogi gminnej w miejscowości Kazimierzów, którego celem jest poprawa bezpieczeństwa i warunków komunikacyjnych dla mieszkańców. Realizacja zadania obejmuje lata 2022-2024. Łączny koszt realizacji przedsięwzięcia wynosi 692.265,00zł. Limit wydatków na 2024 rok zaplanowano kwotę 291.520,00zł. Złożono wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.