

**ZARZĄDZENIE NR 62/2023
WÓJTA GMINY RZECZNIÓW**

z dnia 14 listopada 2023 r.

**w sprawie: przedstawienia projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Rzeczników na lata 2024- 2030.**

Na podstawie art. 30, ust. 2, pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r, poz. 40 z późn.zm.) oraz art. 230, ust.2 ustawy 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz 1270 z późn.zm.) **Wójt Gminy Rzeczników zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przedstawia się Radzie Gminy Rzeczników oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2024- 2030 wraz z objaśnieniami.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

/-Karol Burek/

Uchwała Nr
Rady Gminy
z dnia

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzecznów na lata 2024-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2023, poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Gminy Rzecznów postanawia, co następuje:**

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzecznów na lata 2024-2030
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do:
 - 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
 - 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 2.

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
2. Traci moc uchwała Rady Gminy Nr L.276.2022 z dnia 29.12.2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzecznów na lata 2023-2035 wraz ze zmianami.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

**Przewodniczący Rady Gminy
Zygmunt Wicik**

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 62/2023
z dnia 2023-11-14

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 2021	31 688 350,58	23 231 101,16	2 156 116,00	8 032,32	8 836 114,00	7 851 516,11	4 379 322,73	345 542,78	8 457 249,42	140 965,05	8 316 284,37	
Wykonanie 2022	34 175 234,98	26 834 165,48	4 744 034,57	6 320,00	8 541 430,00	9 880 029,09	3 662 351,82	404 003,62	7 341 069,50	9 430,89	7 331 638,61	
Plan 3 kw. 2023	32 912 285,82	23 096 096,82	1 933 333,00	11 550,00	10 929 521,00	4 758 606,93	5 463 085,89	446 000,00	9 816 189,00	13 248,00	9 802 941,00	
Wykonanie 2023	32 943 094,86	23 126 905,86	1 933 333,00	11 550,00	10 929 521,00	4 758 606,93	5 493 894,93	479 841,00	9 816 189,00	13 248,00	9 802 941,00	
2024	A	35 613 523,00	21 748 255,00	3 086 835,00	11 720,00	10 419 805,00	4 268 489,00	3 961 406,00	446 000,00	13 865 268,00	0,00	13 865 268,00
	B	35 613 523,00	21 748 255,00	3 086 835,00	11 720,00	10 419 805,00	4 268 489,00	3 961 406,00	446 000,00	13 865 268,00	0,00	13 865 268,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	25 500 933,00	22 850 933,00	3 213 395,00	12 201,00	10 847 017,00	4 443 497,00	4 334 823,00	464 286,00	2 650 000,00	0,00	2 650 000,00
	B	25 500 933,00	22 850 933,00	3 213 395,00	12 201,00	10 847 017,00	4 443 497,00	4 334 823,00	464 286,00	2 650 000,00	0,00	2 650 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	25 559 311,00	23 559 311,00	3 313 010,00	12 579,00	11 183 274,00	4 581 245,00	4 469 203,00	478 678,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
	B	25 559 311,00	23 559 311,00	3 313 010,00	12 579,00	11 183 274,00	4 581 245,00	4 469 203,00	478 678,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	24 148 292,00	24 148 292,00	3 395 835,00	12 893,00	11 462 855,00	4 695 776,00	4 580 933,00	490 644,00	0,00	0,00	0,00
	B	24 148 292,00	24 148 292,00	3 395 835,00	12 893,00	11 462 855,00	4 695 776,00	4 580 933,00	490 644,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	25 254 909,00	25 254 909,00	3 480 731,00	13 215,00	11 749 426,00	4 813 170,00	4 695 457,00	502 910,00	0,00	0,00	0,00
	B	25 254 909,00	25 254 909,00	3 480 731,00	13 215,00	11 749 426,00	4 813 170,00	4 695 457,00	502 910,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	25 886 280,00	25 886 280,00	3 567 749,00	13 545,00	12 043 161,00	4 933 499,00	4 812 844,00	515 482,00	0,00	0,00	0,00
	B	25 886 280,00	25 886 280,00	3 567 749,00	13 545,00	12 043 161,00	4 933 499,00	4 812 844,00	515 482,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	26 533 437,00	26 533 437,00	3 656 943,00	13 883,00	12 344 240,00	5 056 836,00	4 933 166,00	528 369,00	0,00	0,00	0,00
	B	26 533 437,00	26 533 437,00	3 656 943,00	13 883,00	12 344 240,00	5 056 836,00	4 933 166,00	528 369,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	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:		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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x							
Lp	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 2021	30 138 882,31	19 393 995,40	8 009 602,49	0,00	0,00	107 008,39	0,00	0,00	0,00	10 744 886,91	10 744 886,91	5 405 052,78	
Wykonanie 2022	36 322 856,53	22 756 669,65	8 448 821,64	0,00	0,00	252 125,85	0,00	0,00	0,00	13 566 186,88	13 566 186,88	41 494,12	
Plan 3 kw. 2023	35 203 970,71	21 552 370,70	9 495 599,34	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	13 651 600,01	13 651 600,01	252 000,00	
Wykonanie 2023	35 101 970,01	21 450 370,00	9 368 271,97	0,00	0,00	292 674,00	0,00	0,00	0,00	13 651 600,01	13 651 600,01	252 000,00	
2024	A	37 343 319,00	21 435 298,00	11 401 683,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	15 908 021,00	15 908 021,00	1 177 000,00
	B	37 343 319,00	21 435 298,00	11 401 683,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	15 908 021,00	15 908 021,00	1 177 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	24 525 098,00	21 664 098,00	11 869 152,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 861 000,00	2 861 000,00	0,00
	B	24 525 098,00	21 664 098,00	11 869 152,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 861 000,00	2 861 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	24 583 476,00	22 483 476,00	12 237 095,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
	B	24 583 476,00	22 483 476,00	12 237 095,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	23 172 457,00	23 045 563,00	12 543 022,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	126 894,00	126 894,00	0,00
	B	23 172 457,00	23 045 563,00	12 543 022,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	126 894,00	126 894,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	24 279 074,00	23 621 703,00	12 856 597,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	657 371,00	657 371,00	0,00
	B	24 279 074,00	23 621 703,00	12 856 597,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	657 371,00	657 371,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	24 910 446,00	24 212 246,00	13 178 011,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	698 200,00	698 200,00	0,00
	B	24 910 446,00	24 212 246,00	13 178 011,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	698 200,00	698 200,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	25 733 243,00	24 817 553,00	13 507 461,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	915 690,00	915 690,00	0,00
	B	25 733 243,00	24 817 553,00	13 507 461,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	915 690,00	915 690,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2021	1 549 468,27	0,00	4 373 323,98	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	1 773 323,98	0,00	
Wykonanie 2022	-2 147 621,55	0,00	5 567 070,25	0,00	0,00	2 779 072,76	2 147 621,55	2 787 997,49	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-2 291 684,89	0,00	3 091 684,89	200 000,00	0,00	52 696,89	52 696,89	2 838 988,00	2 238 988,00	
Wykonanie 2023	-2 158 875,15	0,00	3 263 728,70	200 000,00	0,00	127 484,89	127 484,89	2 936 243,81	2 031 390,26	
2024	A	-1 729 796,00	0,00	2 329 796,00	2 255 008,00	1 655 008,00	74 788,00	74 788,00	0,00	0,00
	B	-1 729 796,00	0,00	2 329 796,00	2 255 008,00	1 655 008,00	74 788,00	74 788,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	975 835,00	975 835,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2026	A	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	975 835,00	975 835,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2027	A	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	975 835,00	975 835,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2028	A	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	975 835,00	975 835,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

2029	A	975 834,00	975 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	975 834,00	975 834,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2030	A	800 194,00	800 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	800 194,00	800 194,00	0,00	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	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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 691,00	355 722,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	355 720,00	355 720,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	975 835,00	975 835,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	975 834,00	975 834,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	975 834,00	975 834,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	800 194,00	800 194,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	800 194,00	800 194,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2021	x	x	x	x	0,00	1 643 969,00	4 980 080,00	0,00	3 837 105,76	8 210 429,74
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 624 360,00	0,00	4 077 495,83	9 644 566,08
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	200 000,00	4 024 360,00	0,00	1 543 726,12	4 435 411,01
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	200 000,00	4 024 360,00	0,00	1 676 535,86	4 740 264,56
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 679 368,00	0,00	312 957,00	387 745,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 679 368,00	0,00	312 957,00	387 745,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	4 703 533,00	0,00	1 186 835,00	1 186 835,00
	B	x	x	x	x	0,00	4 703 533,00	0,00	1 186 835,00	1 186 835,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	3 727 698,00	0,00	1 075 835,00	1 075 835,00
	B	x	x	x	x	0,00	3 727 698,00	0,00	1 075 835,00	1 075 835,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	2 751 863,00	0,00	1 102 729,00	1 102 729,00
	B	x	x	x	x	0,00	2 751 863,00	0,00	1 102 729,00	1 102 729,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	1 776 028,00	0,00	1 633 206,00	1 633 206,00
	B	x	x	x	x	0,00	1 776 028,00	0,00	1 633 206,00	1 633 206,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	800 194,00	0,00	1 674 034,00	1 674 034,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	800 194,00	0,00	1 674 034,00	1 674 034,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715 884,00	1 715 884,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715 884,00	1 715 884,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2021	0,00%	x	26,56%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,59%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	10,05%	10,13%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	10,72%	10,79%	x	x	x	x	
2024	A	5,15%	3,51%	3,51%	20,76%	20,98%	TAK	TAK
	B	5,15%	3,51%	3,51%	20,76%	20,98%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	7,20%	8,35%	x	13,08%	13,30%	TAK	TAK
	B	7,20%	8,35%	x	13,08%	13,30%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	6,78%	7,30%	x	15,11%	15,20%	TAK	TAK
	B	6,78%	7,30%	x	15,11%	15,20%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	A	6,51%	7,16%	x	14,27%	14,37%	TAK	TAK
	B	6,51%	7,16%	x	14,27%	14,37%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	A	5,95%	9,16%	x	12,51%	12,60%	TAK	TAK
	B	5,95%	9,16%	x	12,51%	12,60%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2029	A	5,61%	8,94%	x	10,15%	10,25%	TAK	TAK
	B	5,61%	8,94%	x	10,15%	10,25%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2030	A	4,47%	8,73%	x	7,78%	7,88%	TAK	TAK
	B	4,47%	8,73%	x	7,78%	7,88%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	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 3-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 2021	0,00	0,00	0,00	6 280 332,82	6 280 332,82	6 280 332,82	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	59 895,81	59 895,81	59 895,81	2 540 259,17	2 540 259,17	2 540 259,17	59 667,13	59 667,13	59 667,13
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	23 090,00	23 090,00	23 090,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	23 090,32	23 090,32	23 090,32	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	C	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 2021	6 777 839,13	6 777 839,13	6 280 332,82	6 832 641,13	11 302,00	6 821 339,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 003 507,40	5 003 507,40	2 535 749,48	7 815 205,75	105 292,33	7 709 913,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	11 657 594,52	1 389 203,00	10 268 391,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	11 657 594,52	1 389 203,00	10 268 391,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	7 249 255,00	0,00	7 249 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	7 249 255,00	0,00	7 249 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	2 861 000,00	0,00	2 861 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	2 861 000,00	0,00	2 861 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 2021	355 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	355 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	A	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	600 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	975 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2029	A	975 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	975 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	800 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	800 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 62/2023
z dnia 2023-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	19 953 510,00	7 249 255,00	2 861 000,00	2 080 000,00	5 818 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	19 953 510,00	7 249 255,00	2 861 000,00	2 080 000,00	5 818 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	19 953 510,00	7 249 255,00	2 861 000,00	2 080 000,00	5 818 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	19 953 510,00	7 249 255,00	2 861 000,00	2 080 000,00	5 818 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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	19 953 510,00	7 249 255,00	2 861 000,00	2 080 000,00	5 818 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	19 953 510,00	7 249 255,00	2 861 000,00	2 080 000,00	5 818 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	19 953 510,00	7 249 255,00	2 861 000,00	2 080 000,00	5 818 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	19 953 510,00	7 249 255,00	2 861 000,00	2 080 000,00	5 818 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji w gminie Rzecznów - poprawa warunków społeczno-gospodarczo-przyrodniczych poprzez ograniczenie przedostawania się niebezpiecznych substancji do wód i gleby	Urząd Gminy Rzecznów	2022	2024	A	11 551 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	11 551 000,00	5 150 000,00	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 zobowiązań	
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa kanalizacji w Gminie Rzecznów-etap II - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz ochrona środowiska	Urząd Gminy Rzecznów	2022	2024	A	2 584 510,00	1 222 255,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	2 584 510,00	1 222 255,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji w Gminie Rzecznów -etapIII - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz ochrona środowiska	Urząd Gminy Rzecznów	2024	2026	A	4 491 000,00	200 000,00	2 211 000,00	2 080 000,00	4 491 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	4 491 000,00	200 000,00	2 211 000,00	2 080 000,00	4 491 000,00
1.3.2.4	Dotacja na remont konserwatorski zabytkowego zespołu kościelnego w Rzecznowie w zakresie: kostnicy, kaplicy oraz ogrodzenia - Przywrócenie pierwotnego stanu zabytkowemu zespołowi kościelnemu w Rzecznowie w zakresie: kostnicy, kaplicy oraz ogrodzenia	Urząd Gminy Rzecznów	2024	2025	A	1 327 000,00	677 000,00	650 000,00	0,00	1 327 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 327 000,00	677 000,00	650 000,00	0,00	1 327 000,00

Legenda:

A - aktualna wartość

B - poprzednia wartość

C - różnica wartości

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RZECZNIÓW NA LATA 2024 - 2030

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje ona lata 2024-2030.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2022-2026” oraz założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministra Finansów, na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej dla jednostek samorządu terytorialnego (Aktualizacja- październik 2023).

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2021 -2022 oraz przewidywane wykonanie budżetu za rok 2023 wg stanu na 30 września 2023 roku (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na 2024 rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzeczników na lat 2024-2030 przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inflacja średnioroczna (%)	6,6	4,1	3,1	2,5	2,5	2,5	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,0	3,4	3,1	3,0	2,8	2,6	2,5

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2024 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Dochody wg podstawowych źródeł przedstawia poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	J.m.	2021 r	2022 r	2023 r	
					Wykonanie za 3 kwartały	Przebieg
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	31.688.350,58	34.175.234,98	23.092.981,03	32.943
		%	116,66	107,84	x	96
1.1.	Bieżące, z tego:	zł	23.231.101,16	26.834.165,48	17.716.353,68	23.126
		%	109,28	115,50	x	86
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	2.156.116,00	4.744.034,57	1.449.999,00	1.933.
		%	113,91	220,02	x	40
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	8.032,32	6.320,00	8.658,00	11.5
		%	136,45	78,68	x	18.
1.1.3	Subwencja ogólna	zł	8.836.114,00	8.541.430,00	8.437.286,00	10.929
		%	109,74	96,66	x	12.
1.1.4	Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	zł	7.851.516,11	9.880.029,09	3.699.989,48	4.758.
		%	95,54	125,83	x	48
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące z tego:	zł	4.379.322,73	3.662.351,82	4.120.421,20	5.493.
		%	141,75	83,62	x	150
	- Podatek od Nieruchomości	zł	345.542,78	404.003,62	359.880,75	479.8
		%	97,38	116,91	x	118
1.2	Dochody majątkowe	zł	8.457.249,42	7.341.069,50	5.376.627,35	9.816.
		%	143,19	86,80	x	13.
1.2.1	Dochody ze sprzedaży majątku	zł	140.965,05	9.430,89	13.248,00	13.2.
		%	3.914,61	6,69	x	140
1.2.2	Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	zł	8.316.284,37	7.331.638,61	5.363.379,35	9.802.
		%	140,89	88,16	x	13.

1 Dochody bieżące

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek rolny i od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto na rok 2024 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.10.2023.

Podstawę do wyliczenia na rok 2024 kwot dochodów jst z tytułu udziału we wpływach z podatku

dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych stanowią prognozowane kwoty dochodów z tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2024.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok 2022, rok 2021 i rok 2020, odpowiednio

z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonanych przez płatników.

Wskaźnik udziału dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych gminy w ogólnej kwocie tych dochodów wszystkich gmin został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2022, 2021 i 2020, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na lata następne zostały przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

Dynamika planowanych wpływów z udziałów w podatku od osób fizycznych i prawnych przedstawia się następująco:

Dynamika w latach	Wyszczególnienie	
	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych
2024	3.086.835,00 zł 159,7%	11.720,00 zł 101,5%
2025	3.213.395,00 zł 104,1%	12.201,00 zł 104,1%
2026	3.313.010,00 zł 103,1%	12.579,00 zł 103,1%
2027	3.395.835,00 zł 102,5%	12.893,00 zł 102,5%
2028	3.480.731,00 zł 102,5%	13.215,00 zł 102,5%
2029	3.567.749,00 zł 102,5%	13.545,00 zł 102,5%
2030	3.656.943,00 zł 102,5%	13.883,00 zł 102,5%

Subwencja ogólna

Planowaną na 2024r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023r. W kolejnych latach 2025 – 2030 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2023 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej.

Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Dynamika w latach	Subwencja ogólna
2024	10.419.805,00 zł 95,3%
2025	10.847.017,00 zł 104,1%
2026	11.183.274,00 zł 103,1%
2027	11.462.855,00 zł 102,5%
2028	11.749.426,00 zł 102,5%
2029	12.043.161,00 zł 102,5%
2030	12.344.240,00 zł 102,5%

Dotacje celowe z budżetu państwa

Na rok 2024 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego WF-I.3110.9.2023 z dnia 25.10.2023r. oraz pismem Krajowego Biura Wyborczego nr DRD -3112.2.11.2022. Na lata 2024-2035 wzrost dotacji przewiduje się o planowany wzrost zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto kwoty planowane do uzyskania w 2023 roku.

Dotacje na zadania własne na rok 2024 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem WF-I.3110.9.2023 z dnia 25.10.2023r.. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2023 roku.

Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Dynamika w latach	Dotacje i środki przeznaczone na cele	z tego:		
		Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej	Dotacje celowe na zadania własne	Pozostałe dotacje i środki na cele bieżące
2024	4.268.489,00 zł 89,7%	3.040.698,00 zł 73,7%	295.098,00 zł 58,9%	932.693,00 zł 703,0 %
2025	4.443.497,00 zł 104,1%	3.165.366,00 zł 104,1%	307.197,00 zł 104,1%	970.934,00 zł 104,1%
2026	4.581.245,00 zł 103,1%	3.263.492,00 zł 103,1%	316.720,00 zł 103,1%	1.001.033,00 zł 103,1%
2027	4.695.776,00 zł 102,5%	3.345.079,00 zł 102,5%	324.638,00 zł 102,5%	1.026.059,00 zł 102,5%
2028	4.813.170,00 zł 102,5%	3.428.705,00 zł 102,5%	332.753,00 zł 102,5%	1.051.712,00 zł 102,5%
2029	4.933.499,00 zł 102,5%	3.514.422,00 zł 102,5%	341.071,00 zł 102,5%	1.078.006,00 zł 102,5%

2030	5.056.836,00 zł 102,5%	3.602.282,00 zł 102,5%	349.597,00 zł 102,5%	1.104.957,00 zł 102,5%
-------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------	---------------------------

Pozostałe dochody bieżące

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z pozostałych dochodów bieżących są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem, oraz stawki za świadczone usługi. W 2024r. nie zakłada się wzrostu stawek podatku rolnego i podatku od nieruchomości. Założono wzrost dochodów z tytułu opłat ze sprzedaży wody i odprowadzanych ścieków w związku z nowymi przyłączami do nowopowstałych instalacji. Ponadto należy nadmienić, iż jesteśmy w trakcie postępowania przetargowego na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na 2024 rok. Po zakończonym postępowaniu, ponownie dokonamy kalkulacji wysokości stawki opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Pozostałe opłaty zostają na poziomie roku bieżącego.

Do ważniejszych źródeł dochodów w tej grupie należą: podatek rolny, wpływy z usług (w tym z tytułu sprzedaży wody i ścieków), opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi i podatek od nieruchomości. W latach 2025-2030 zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Przy tym założeniu łączna dynamika planowanych wpływów z pozostałych dochodów bieżących kształtuje się w sposób następujący:

Dynamika w latach	Pozostałe dochody bieżące	w tym:
		Podatek od nieruchomości § 0310
2024	3.961.406,00 zł 72,1%	446.000,00 zł 92,9%
2025	4.334.823,00 zł 109,4%	464.286,00 zł 104,1%
2026	4 469 203,00 zł 103,1%	478.678,00 zł 103,1%
2027	4 580 933,00zł 102,5%	490.644,00 zł 102,5%
2028	4 695 457,00zł 102,5%	502.910,00 zł 102,5%
2029	4 812 844,00zł 102,5%	515.482,00 zł 102,5%
2030	4 933 166,00zł 102,5%	528.369,00zł 102,5%

2 Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów na 2024 r. zaplanowano dochody w wysokości 13.865.268 zł, z tytułu:

- a) środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 10.182.255,00 zł na realizację zadań pn.:
 - „Budowa kanalizacji w Gminie Rzecznów” w kwocie 5.000.000,00 zł,

- „Budowa kanalizacji w Gminie Rzecznów- etap II” w kwocie 1.182.255,00 zł,
 - „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy szkołach na terenie Gminy Rzecznów” w kwocie 4.000.000,00 zł,
- b) środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 1.140.000,00 zł na realizację zadań pn.:
- „Dotacja celowa na prace konserwatorskie ołtarza głównego z kościoła parafialnego p.w.Św. Mikołaja w Grabowcu-III etap” w kwocie 490.000 zł,
 - „Dotacja na remont konserwatorski zabytkowego zespołu kościelnego w Rzecznowie w zakresie: kostnicy, kaplicy oraz ogrodzenia” w kwocie 650.000 zł,
- c) środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.543.013 zł na realizację zadania pn.: „Budowa drogi gminnej w miejscowości Rzecznów”.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2023 r, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2023 r		Plan na 2024 rok
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane Wykonanie	
Wydatki ogółem , z tego:		zł	20.728.503,73	35.101.970,01	37.343.319,00
1.	Wydatki bieżące, z tego:	zł	15.024.674,05	21.450.370,00	21.435.298,00
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	7.026.203,98	9.368.271,97	11.401.683,00
	Dotacje	zł	439.062,70	565.600,00	751.600,00
	Obsługa długu	zł	219.506,03	292.674,00	300.000,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	X	X	
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	7.339.901,34	11.223.824,03	8.982.015,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	5.703.829,68	13.651.600,01	15.908.021,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2024-2030 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Na 2024 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 37.343.319,00 zł, w tym na bieżące 21.435.298,00 zł i majątkowe 15.908.021,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2023 r. z uwzględnieniem obligatoryjnych wypłat nagród jubileuszowych jak również zwiększenia stawki minimalnej wynagrodzenia.

Zakup towarów i usług na poziomie przewidywanego wykonania za 2023 r. z uwzględnieniem 6,6 % wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się zwiększyć o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy zaplanowano dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych w wysokości 751.600,00 zł tj. dotacja podmiotowa dla Gminnej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Rzecznowie na prowadzenie zadań biblioteki (Zasady przyznawania, przekazywania i rozliczania dotacji z budżetu na podstawie Zarządzenia Nr 22/2014 Wójta Gminy Rzecznów z dnia 20.06.2014r).

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz zadań jednorocznych. Wydatki majątkowe na rok 2024 zaplanowano w kwocie 15.908.021,00 zł i zostały zaprezentowane w tabeli nr 3 do uchwały budżetowej.

IV. WYNIK BUDŻETU

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 1.729.796,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 74.788,00 zł,
- 2) kredytu w kwocie 1.655.008,00 zł.

W latach 2025-2030 zaplanowano nadwyżki budżetowe, które przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętej w latach ubiegłych pożyczki oraz planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku kredytu.

V. PRZYCHODY

W roku 2024 zaplanowano przychody budżetu w kwocie 2.329.796,00 zł z tytułu:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 74.788,00 zł,
- 2) kredytu 2.255.008,00 zł.

VI. ROZCHODY

W 2024 roku rozchody planuje się z tytułu zaciągniętej w latach ubiegłych pożyczki w kwocie 600.000,00 zł.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Rzecznów zaplanowano zgodnie z harmonogramami i przedstawiono w tabeli poniżej w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rzecznów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	600.000,00	0,00	600.000,00
2025	600.000,00	375.835,00	975.835,00
2026	600.000,00	375.835,00	975.835,00
2027	600.000,00	375.835,00	975.835,00
2028	600.000,00	375.835,00	975.835,00
2029	600.000,00	375.834,00	975.834,00
2030	424.360,00	375.834,00	800.194,00

VII. KWOTA DŁUGU

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzecznów na lata 2024-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „przewidywane wykonanie 2023 roku” wynosi 4.024.360,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5.679.368,00 zł.

Na koniec 2024 roku poziom zadłużenia wg tytułów dłużnych planuje się w kwocie 5.679.368,00 zł co stanowi 32,49 % do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	5.679.368,00	17.479.766,00	32,49 %
2025	4.703.533,00	18.407.436,00	25,55 %

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 rok planuje się nadwyżkę operacyjną w kwocie 312.957,00 zł, którą przeznacza się na wydatki inwestycyjne. W kolejnych latach gmina planuje nadwyżki operacyjne, które również przeznacza na wydatki inwestycyjne.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Rzecznów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	21 748 255,00	21 435 298,00	312 957,00	387 745,00
2025	22 850 933,00	21 664 098,00	1 186 835,00	1 186 835,00
2026	23 559 311,00	22 483 476,00	1 075 835,00	1 075 835,00
2027	24 148 292,00	23 045 563,00	1 102 729,00	1 102 729,00
2028	25 254 909,00	23 621 703,00	1 633 206,00	1 633 206,00
2029	25 886 280,00	24 212 246,00	1 674 034,00	1 674 034,00
2030	26 533 437,00	24 817 553,00	1 715 884,00	1 715 884,00

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 Rzecznów przedstawiono w tabeli poniżej.

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)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,15%	20,76%	20,98%	TAK	TAK
2025	7,20%	13,08%	13,30%	TAK	TAK
2026	6,78%	15,11%	15,20%	TAK	TAK
2027	6,51%	14,27%	14,37%	TAK	TAK
2028	5,95%	12,51%	12,60%	TAK	TAK
2029	5,61%	10,15%	10,25%	TAK	TAK
2030	4,47%	7,78%	7,88%	TAK	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rzecznów 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”.

VIII. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2024r. na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 7.249.255,00 zł w całości przeznaczoną na wydatki majątkowe.

W ramach przedsięwzięć majątkowych będą realizowane następujące projekty:

- 1) Budowa kanalizacji w gminie Rzecznów w kwocie 5.150.000,00 zł,
- 2) Budowa kanalizacji w Gminie Rzecznów-etap II w kwocie 1.222.255,00 zł,
- 3) Budowa kanalizacji w Gminie Rzecznów-etap III w kwocie 200.000 zł,
- 4) Dotacja na remont konserwatorski zabytkowego zespołu kościelnego w Rzecznowie w zakresie: kostnicy, kaplicy oraz ogrodzenia w kwocie 677.000 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Przewodniczący Rady
Gminy

Zygmunt Wicik