

Uchwała Rady Gminy Świątki II/7/2024

z dnia 24 maja 2024 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świątki na lata 2024– 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2024-2036 wraz z objaśnieniami zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2026 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

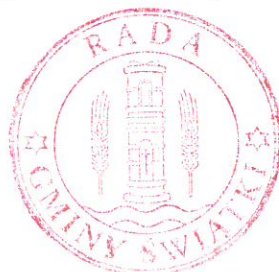
Wprowadza się zmianę do Uchwały Nr LXV/529/2024 Rady Gminy Świątki z dnia 19.04.2024 r. w sprawie zmiany WPF na lata 2024 w pkt. 3.1 WPF przeznaczenie prognozowanej nadwyżki na spłatę kredytów i wykup papierów wartościowych w roku 2025r.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Świątki .



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Świątki

Franciszek Płotnikowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Dokument podpisany elektronicznie

ZALĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY I/17/2024 RADY GMINY ŚWIĄTKI Z DNIA. 24.05.2024

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					w tym:	Dochody majątkowe x	z tego:	
				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)			z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x
		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
2024		26 903 101,46	26 138 716,76	2 265 942,00	34 434,00	9 762 279,68	2 590 186,46	11 485 874,62	1 605 000,00	764 384,70	254 500,00	509 884,70
2025		37 190 080,00	23 500 000,00	2 170 000,00	41 000,00	7 950 000,00	7 200 000,00	6 139 000,00	1 370 000,00	13 690 080,00	200 000,00	13 490 080,00
2026		29 017 830,00	23 500 000,00	2 175 000,00	42 000,00	7 038 000,00	7 120 000,00	7 125 000,00	1 375 000,00	5 517 830,00	150 000,00	5 367 830,00
2027		21 310 000,00	20 960 000,00	2 180 000,00	42 000,00	7 039 000,00	7 220 000,00	4 479 000,00	1 378 000,00	350 000,00	50 000,00	300 000,00
2028		21 380 000,00	21 080 000,00	2 190 000,00	45 000,00	7 080 000,00	7 230 000,00	4 535 000,00	1 380 000,00	300 000,00	50 000,00	250 000,00
2029		21 390 000,00	21 090 000,00	2 200 000,00	45 000,00	7 080 000,00	7 230 000,00	4 535 000,00	1 398 000,00	300 000,00	50 000,00	250 000,00
2030		21 410 000,00	21 110 000,00	2 200 000,00	46 000,00	7 090 000,00	7 240 000,00	4 534 000,00	1 400 000,00	300 000,00	50 000,00	250 000,00
2031		21 310 000,00	21 110 000,00	2 210 000,00	46 000,00	7 090 000,00	7 240 000,00	4 514 000,00	1 420 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2032		21 365 000,00	21 125 000,00	2 220 000,00	47 000,00	7 030 000,00	7 245 000,00	4 503 000,00	1 425 000,00	240 000,00	0,00	200 000,00
2033		21 365 000,00	21 055 000,00	2 220 000,00	47 000,00	7 035 000,00	7 250 000,00	4 503 000,00	1 450 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2034		21 380 000,00	21 080 000,00	2 230 000,00	48 000,00	7 040 000,00	7 280 000,00	4 502 000,00	1 450 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2035		21 422 500,00	21 122 500,00	2 235 900,00	49 000,00	7 050 000,00	7 280 000,00	4 527 600,00	1 460 000,00	300 000,00	0,00	200 000,00
2036		21 502 500,00	21 102 500,00	2 245 000,00	49 000,00	7 060 000,00	7 280 000,00	4 466 000,00	1 465 000,00	400 000,00	0,00	0,00
2037		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 wynikających 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.

Lp	2	21	w tym:									22	w tym:	
			211	212	w tym:			w tym:			221		2211	
					na wynagrodzenia i składowki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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 spłaty zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2024	30 844 525,59	26 760 683,94	0,00	120 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	4 083 841,65	0,00	0,00		
2025	34 790 330,00	23 280 000,00	0,00	120 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 510 330,00	0,00	0,00		
2026	28 717 830,00	22 200 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	6 517 830,00	0,00	0,00		
2027	20 835 000,00	20 055 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00		
2028	20 905 000,00	20 080 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	0,00	0,00		
2029	20 915 000,00	20 095 000,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00		
2030	20 885 000,00	20 160 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	0,00	0,00		
2031	20 765 000,00	20 120 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	0,00	0,00		
2032	20 895 000,00	20 150 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	745 000,00	0,00	0,00		
2033	21 030 000,00	20 315 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00	0,00	0,00		
2034	21 010 000,00	20 285 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	0,00	0,00		
2035	21 000 000,00	20 350 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00		
2036	21 340 000,00	20 640 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Z tego:

Lp	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
		kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2024	-3 941 424,13	0,00	2 399 750,00	4 648 924,13	1 979 750,00	1 979 750,00	0,00	883 141,65	883 141,65	1 448 532,48	1 078 532,48	0,00	0,00
2025	2 399 750,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00
2027	475 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
2028	475 000,00	0,00	37 500,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00	37 500,00	0,00	0,00
2029	475 000,00	0,00	47 500,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00	47 500,00	0,00	0,00
2030	525 000,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00
2031	545 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
2032	470 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
2033	325 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
2034	370 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2035	422 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	162 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	z tego:			
	Wyszczególnienie	Sfaly udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	Rozchody budżetu x			Sfaly rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota	
									W tym:	W tym:
2024	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	337 500,00	0,00	0,00	0,00	707 500,00	410 000,00	272 500,00	0,00	272 500,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 750,00	2 459 750,00	2 252 250,00	1 979 750,00	272 500,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	512 500,00	512 500,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	522 500,00	522 500,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	422 500,00	422 500,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	162 500,00	162 500,00	0,00	0,00	0,00	
2037	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.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy	
	licznik kwota przeznaczonych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x				kwota długu x					
	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 500,00	7 714 750,00	0,00	-621 967,18	2 047 206,95			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 255 000,00	0,00	220 000,00	280 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 675 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 175 000,00	0,00	905 000,00	905 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 662 500,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 140 000,00	0,00	995 000,00	995 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 530 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	990 000,00	990 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 460 000,00	0,00	975 000,00	975 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 055 000,00	0,00	740 000,00	740 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	585 000,00	0,00	795 000,00	795 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	162 500,00	0,00	772 500,00	772 500,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00	462 500,00			
2037	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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	81	82	83	831	84	841
2024	2,49%	-0,73%	10,92%	10,90%	TAK	TAK
2025	3,73%	3,80%	5,32%	5,29%	TAK	TAK
2026	2,69%	8,61%	7,06%	6,99%	TAK	TAK
2027	3,28%	7,31%	7,63%	7,56%	TAK	TAK
2028	3,27%	7,87%	6,97%	6,90%	TAK	TAK
2029	3,24%	7,73%	5,74%	5,67%	TAK	TAK
2030	3,81%	7,34%	4,37%	4,29%	TAK	TAK
2031	3,71%	7,53%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2032	3,93%	7,35%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2033	3,21%	5,64%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2034	3,56%	5,91%	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2035	3,16%	5,68%	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2036	1,21%	3,38%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2037	0,00%	0,00%	6,12%	6,12%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2024	0,00	0,00	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	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku 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
	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
2024	0,00	0,00	0,00	2 850 076,65	0,00	2 850 076,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 420 137,23	0,00	9 420 137,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x			wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasyowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
Lp											
2024	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	512 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	522 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	422 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczeń w formie, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych aktów, 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. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odnosi się do sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega widzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

ZALĄCZNIK NR 2 DO UCHWAŁY NR LIII/2024 RADY GMINY Z DNIA:24.05.2024

Kwoty w zł

Lp.	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)				17 020 213,88	2 850 076,65	9 420 137,23	4 750 000,00	0,00	7 460 137,32
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 020 213,88	2 850 076,65	9 420 137,23	4 750 000,00	0,00	7 460 137,32
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-rynkowego, 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				17 020 213,88	2 850 076,65	9 420 137,23	4 750 000,00	0,00	7 460 137,32
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 020 213,88	2 850 076,65	9 420 137,23	4 750 000,00	0,00	7 460 137,32
1.3.2.3	Program ochrony zabytków -	ŚWIĄTKI	2024	2025	150 000,00	76 500,00	73 500,00	0,00	0,00	73 500,00
1.3.2.4	MODERNIZACJA OCZYSZCZALNI W ŚWIĄTKACH -	URZĄD GMINY ŚWIĄTKI	2024	2026	5 000 000,00	250 000,00	2 375 000,00	2 375 000,00	0,00	2 375 000,00
1.3.2.5	Modernizacja gospodarki wodnej w Gminie Świątki -	URZĄD GMINY ŚWIĄTKI	2024	2025	2 000 000,00	40 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Świątki -	URZĄD GMINY ŚWIĄTKI	2024	2026	5 000 000,00	250 000,00	2 375 000,00	2 375 000,00	0,00	2 375 000,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody a także budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Świątki -	URZĄD GMINY ŚWIĄTKI	2024	2025	4 870 213,88	2 233 576,65	2 636 637,23	0,00	0,00	2 636 637,32

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2036 Gminy Świątki .

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2036 Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków 15%. Planowany wzrost wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie na okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono że dochody bieżące na poziomie ok. 12 % zgodnie z informacji otrzymanych od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat jako bazowy przyjęto rok 2023.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku i przewiduje się nieco większe wpływy ze sprzedaży majątku.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem –zaplanowano podwyżkę w wysokości 15% w roku 2024, wzrost wydatków na wynagrodzenia obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z planowanych kwot na wykonanie projektów na realizację zadań inwestycyjnych .

Przychody.

Na dzień przyjęcia prognozy planują się w roku 2024 przychody z tytułu : niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 883 141,65zł i wolnymi środkami w kwocie 1 448 532,48 oraz ze spłat udzielonych pożyczek w kwocie 337 500,00zł oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych ze środkami z UE w kwocie 1 979 750,00zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 410 000,00zł., przeznaczono kwotę 297 500,00 na udzielenie pożyczek dla organizacji pozarządowych na prefinansowanie projektów finansowanych z UE.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”. , który w roku 2024 zamyka się deficytem w kwocie 3 941 424,13zł.

Finansowanie deficytu

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenie muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww. przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww. źródeł przychodów. **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnany dług – spłata długu. . Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy. Zadłużenie gminy na koniec 2022 roku przewiduje się w kwocie 7.351.580zł..

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Na podstawie art.7 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz.1964 relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym. pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust.2 pkt 4-8 ustawy, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetu. W latach 2023-2025 spełniony zostanie przez gminę wyżej wymieniony warunek. Niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań gminy nie zagraża realizacji zadań publicznych przez gminę w 2025 roku.

Planowane zadłużenie gminy w stosunku do planowanych dochodów stanowi 23,17% natomiast planowane spłaty zobowiązań do planowanych dochodów stanowią 1,66% .