

Uchwała
Rady Gminy Stara Błotnica

Nr XLIII.290.2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Błotnica na lata 2023-2026.

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6, 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy Stara Błotnica uchwala, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stara Błotnica zgodnie z Załącznikiem Nr 1 –Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§2

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał. Nr 2;
- b) 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.

2. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy 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.

§3

Traci moc Uchwała Nr XXXII.220.2021 z dnia 29 grudnia 2021 roku Rady Gminy Stara Błotnica w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Błotnica wraz z późniejszymi zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Popowicz

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
uchwały nr XLIII/290/2022
z dnia 2022-12-29

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:							z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	z podatku od nieruchomości			Dochoły majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2020	36 792 876,26	29 307 006,61	2 736 397,00	12 360,66	11 089 108,00	11 674 375,86	3 794 765,09	865 700,37	7 485 869,65	67 780,00	7 418 089,65		
Wykonanie 2021	36 703 106,52	30 064 032,11	3 082 653,00	9 959,67	11 368 909,00	11 583 066,64	4 019 443,80	958 135,46	6 639 074,41	53 834,23	6 585 240,18		
Plan 3 kw. 2022	35 653 223,29	29 117 893,90	2 726 851,00	17 071,00	11 563 055,00	10 553 316,90	4 257 600,00	950 000,00	6 535 329,39	167 900,00	6 367 429,39		
Wykonanie 2022	41 006 164,05	34 470 834,66	5 615 269,57	17 071,00	11 563 055,00	12 937 385,09	4 338 054,00	950 000,00	6 535 329,39	167 900,00	6 367 429,39		
2023	40 027 794,00	24 665 944,00	2 659 649,00	25 044,00	12 702 725,00	3 642 217,00	5 656 409,00	1 030 000,00	15 341 850,00	470 000,00	14 871 850,00		
2024	27 486 641,00	25 636 641,00	2 808 936,00	27 548,00	13 972 997,00	4 522 877,00	4 304 283,00	1 133 000,00	1 850 000,00	100 000,00	1 750 000,00		
2025	27 748 017,00	27 748 017,00	3 089 823,00	30 303,00	15 370 297,00	4 522 877,00	4 734 711,00	1 246 300,00	0,00	0,00	0,00		
2026	30 070 531,00	30 070 531,00	3 398 812,00	33 333,00	16 907 326,00	4 522 877,00	5 208 183,00	1 370 930,00	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 dochoły 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu i jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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				2.1.3
Wykonanie 2020	28 972 570,26	25 228 331,52	9 248 283,81	0,00	0,00	46 022,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 744 238,74	3 744 238,74	490 854,00
Wykonanie 2021	33 663 309,41	25 513 413,80	9 625 578,30	0,00	0,00	34 265,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 149 895,61	8 149 895,61	0,00
Plan 3 kw. 2022	45 059 726,17	27 849 516,93	10 701 485,99	0,00	0,00	75 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 210 209,24	17 210 209,24	605 129,16
Wykonanie 2022	48 269 937,36	30 885 813,12	10 809 691,92	0,00	0,00	90 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 384 124,24	17 384 124,24	605 129,16
2023	41 163 794,00	24 062 394,68	12 046 798,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 101 399,32	17 101 399,32	34 693,32
2024	26 985 641,00	23 190 722,00	12 620 838,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 794 919,00	3 794 919,00	0,00
2025	27 297 767,00	24 350 298,00	13 251 880,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 947 509,00	2 947 509,00	0,00
2026	29 550 281,00	25 567 771,00	13 914 474,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 982 510,00	3 982 510,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
3.1													
Wykonanie 2020	7 820 306,00	0,00	1 737 297,00	540 500,00	540 500,00	540 500,00	241 797,00	241 797,00	241 797,00	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 039 797,11	0,00	5 907 396,81	0,00	0,00	0,00	3 911 455,81	3 911 455,81	0,00	1 995 941,00	1 995 941,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-9 406 502,88	0,00	10 366 502,88	1 765 000,00	1 765 000,00	1 765 000,00	6 448 509,77	6 448 509,77	5 545 809,77	2 152 993,11	2 152 993,11	2 095 693,11	2 095 693,11
Wykonanie 2022	-7 263 773,31	0,00	8 223 773,31	0,00	0,00	0,00	6 448 509,77	6 448 509,77	5 545 809,77	1 775 263,54	1 775 263,54	1 717 963,54	1 717 963,54
2023	-1 136 000,00	0,00	1 960 000,00	800 000,00	800 000,00	716 000,00	860 000,00	860 000,00	420 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2024	501 000,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	450 250,00	450 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	520 250,00	520 250,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 018 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	824 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	450 250,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	520 250,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznca kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁵⁾	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁵⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
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 2020	x	x	x	x	0,00	3 473 500,00	0,00	0,00	4 078 675,09	5 275 472,09		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	2 455 500,00	0,00	0,00	4 550 618,31	10 458 015,12		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	3 260 500,00	0,00	0,00	1 268 376,97	9 869 879,85		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	1 495 500,00	0,00	0,00	3 585 021,54	11 808 794,85		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 500,00	0,00	0,00	623 549,32	1 783 549,32		
2024	x	x	x	x	0,00	970 500,00	0,00	0,00	2 445 919,00	2 445 919,00		
2025	x	x	x	x	0,00	520 250,00	0,00	0,00	3 397 759,00	3 397 759,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 502 760,00	4 502 760,00		

⁵⁾ 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 wiolektiniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 piąwszy 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 piąwszy 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp							
Wykonanie 2020	0,00%	x	24,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	25,10%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	7,30%	8,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	17,10%	17,88%	x	x	x	x
2023	4,39%	3,44%	5,67%	19,11%	22,34%	TAK	TAK
2024	2,75%	11,96%	12,44%	12,99%	16,22%	TAK	TAK
2025	2,20%	14,89%	x	8,77%	12,00%	TAK	TAK
2026	2,11%	17,70%	x	15,53%	16,93%	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											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
	133 966,20	133 966,20	133 966,20	24 898,00	24 898,00	24 898,00	133 966,20	133 966,20	133 966,20			
	0,00	0,00	0,00	42 646,00	42 646,00	42 646,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2022	247 826,92	247 826,92	247 826,92	2 484 279,39	2 484 279,39	2 484 279,39	258 826,92	258 826,92	258 826,92			
Wykonanie 2022	247 826,92	247 826,92	247 826,92	2 484 279,39	2 484 279,39	2 484 279,39	253 986,92	253 986,92	253 986,92			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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	
		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe					
		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 2020		90 000,00	90 000,00	42 646,00	611 285,76	93 059,44	518 226,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		748 000,00	748 000,00	386 953,00	3 914 985,00	5 000,00	3 909 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022		4 555 340,08	4 555 340,08	2 085 827,08	14 542 002,00	81 000,00	14 461 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		4 560 180,08	4 560 180,08	2 091 667,08	14 542 002,00	81 000,00	14 461 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	11 819 114,00	119 360,00	11 699 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	1 785 617,00	0,00	1 785 617,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
							Wydatki	Wydanki						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		
																splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x
Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydanki zwiększające dług x		splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:		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 emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID- 19 x		Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
		925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	46 258,85			
		1 018 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
		960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
		960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
		824 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
		251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
		150 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
		270 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

* informacja zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną 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 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, wykraczających 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLIII.290.2022
z dnia 2022-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 263 814,45	11 819 114,00	1 785 617,00	0,00	0,00	8 999 882,00
1.a	- wydatki bieżące				122 360,00	119 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 141 454,45	11 699 754,00	1 785 617,00	0,00	0,00	8 999 882,00
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	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące			0,00	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	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego			18 263 814,45	11 819 114,00	1 785 617,00	0,00	0,00	0,00	8 999 882,00
1.3.1	- wydatki bieżące			122 360,00	119 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Kompleksowa aktualizacja studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Stara Błotnica - Poprawa jakości życia	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2021	2023	82 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	p. Opracowanie planu miejscowego dla działki nr ewid. 227/8 w miejscowości Stara Błotnica - poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2022	2023	16 490,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	p. Opracowanie planu miejscowego dla obszaru cmentarza w Starych Sielakach wraz z otoczeniem - poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2022	2023	23 870,00	23 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe			18 141 454,45	11 699 754,00	1 785 617,00	0,00	0,00	0,00	8 999 882,00
1.3.2.1	p.Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Czyżówce - Poprawa bezpieczeństwa, jakości życia mieszkańców gminy, zopymalizowanie kosztów utrzymania oraz ochrona środowiska	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2020	2023	9 005 851,11	4 485 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	p.Opracowanie kompletnej wielobranżowej dokumentacji projektowo-kosztynowej na rozbudowę budynku PSP w Starym Goździe o salę gimnastyczną wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi i łącznikiem - poprawa bezpieczeństwa i dostępu do nowoczesnej bazy sportowej oraz podniesienie poziomu oraz atrakcyjności zajęć sportowo- edukacyjnych	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2022	2023	76 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00
1.3.2.3	p.Przebudowa dróg na terenie Gminy Stara Błotnica - poprawa płynności ruchu ,bezpieczeństwa użytkowników i jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2022	2023	4 797 460,74	4 737 000,00	0,00	0,00	0,00	4 737 000,00
1.3.2.4	p.Rozbudowa wraz z przebudową (modernizacją) budynku szkoły w Starych Sielakach - poprawa warunków edukacji i bezpieczeństwa uczniów	Urząd Gminy w Starej Błotnicy	2022	2024	4 262 142,60	2 403 265,00	1 785 617,00	0,00	0,00	4 188 882,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY STARA BŁOTNICA NA LATA 2023 – 2026

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi, zwiększa przejrzystość oraz przewidywalność polityki finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stara Błotnica została sporządzona zgodnie z ustawą o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2023-2026 co wynika z prognozy spłaty kwoty długu.

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 2020-2022 oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2022 rok oraz plan budżetu na rok 2023. (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

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

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

W planie budżetu na 2023 rok dochody ustalono zgodnie z podanymi przez Ministra Finansów planowanymi kwotami poszczególnych części subwencji ogólnej, planowaną kwotą dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych, ustalonymi przez Wojewodę Mazowieckiego kwotami dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowymi kwotami dochodów własnych oraz własnych ze sprzedaży majątku, opłatami wynikających z ustaw, odpłatnościami za realizowane usługi, wynajmem lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą dochody bieżące na 2023 rok zaplanowano w wysokości 24 685 944,00 zł. Na 2023 rok zaplanowano dochody na niższym poziomie niż w roku 2022 z powodu zmniejszenia planu dotacji na zadania zlecone z zakresu wypłaty świadczeń

wychowawczych, z funduszu pomocy oraz funduszu Covid 19 dotyczących wypłat dodatków węglowych, pozostałych źródeł ciepła oraz dodatków dla podmiotów wrażliwych. Założono wzrost o około 10% dochodów bieżących na lata 2024-2026 w oparciu o analizę wpływów w latach poprzednich a także na fakt, iż dotacje w trakcie roku budżetowego ulegają zwiększaniu w miarę składanego zapotrzebowania na realizację zadań dotowanych z budżetu państwa.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2023 - 2024 zaplanowane zostały dochody na które gmina podpisała umowy na dofinansowanie lub otrzymała promesy:

W 2023 roku dochody majątkowe w wysokości 15 341 850,00 zł. w tym ze sprzedaży majątku w wysokości 470 000,00 zł. natomiast w 2024 zaplanowano kwotę 1 850 000,00.

Wpływy ze sprzedaży majątku – 470 000,00 zł.

Planowane dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości – 350 000,00 zł. Planuje się sprzedaż nieruchomości położonej w Pągowcu dz. Nr 20/5 oraz działki nr 290 w Żdżarach.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 120 000,00 zł.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2022 roku z uwzględnieniem zmian planowanych na 2023 rok. W ciągu całego 2023 roku przewiduje się wzorem lat ubiegłych jeszcze wzrost dochodów i wydatków bieżących z tytułu dotacji celowych, które zostaną wprowadzone do budżetu w ciągu roku budżetowego.

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 przekraczają dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2023-2026 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2023 roku wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 41 163 794,00 zł, w tym na bieżące 24 062 394,68 zł i majątkowe 17 101 399,32 zł. Wydatki bieżące na 2023 rok zaplanowano w niższej wielkości niż w 2022 roku z powodu niższego planu dotacji na zadania bieżące (świadczenia wychowawcze, fundusz pomocy oraz fundusz Covid 19), a pozostałe dotacje są zwiększane sukcesywnie w ciągu roku, co powoduje również zwiększenie wydatków. W latach 2024-2026 planuje się zwiększenie planu wydatków bieżących w porównaniu do 2023 roku o około 5% w celu zachowania realności i bezpieczeństwa wykonania WPF

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2022 r. planowanej podwyżki wynagrodzeń oraz planowanego zatrudnienia w 2023 roku.

Zakup towarów i usług zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2022 r. oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe z uwzględnieniem koniecznych oszczędności.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych

kredytów i pożyczek. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR powiększoną o marżę kredytową i tak zaplanowano następujące kwoty wydatków na obsługę długu:

w 2023 r.- 100 000 zł., w 2024 r.- 80 000 zł., w 2025 r.- 60 000 zł., w 2026r.-20 000,00 zł.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2023 roku stanowią aż 42% wydatków ogółem i zaplanowano na bardzo dużym poziomie tj. w wysokości **17 101 399,32 zł.** Źródłem finansowania tych wydatków będzie:

- subwencja ogólna, która wpłynęła w 2021 roku na budowę kanalizacji i oczyszczalni ścieków -420 000,00 zł. (w tym modernizacja oczyszczalni ścieków -200 000,00 zł. i budowa kanalizacji -220 000,00 zł.)
- Rządowy Program „Polski Ład” -środki Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 – 14 871 850,00 zł.
- Kredyt bankowy – 800 000,00 zł.
- Sprzedaży majątku- 470 000,00 zł.
- Środki własne- 539 549,32 zł.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2023 roku zaplanowano przychody budżetu w kwocie w kwocie **1 960 000,00 zł,** z następujących tytułów ;

- a) 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 **420 000,00 zł**
- b) wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie **300 000,00 zł.**
- c) zaciągniętych kredytów w kwocie **800 000,00 zł.**
- d) nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **440 000,00 zł.**

W roku 2023 planowany jest deficyt budżetowy natomiast w kolejnych latach planowana jest nadwyżka budżetowa w wysokości niezbędnej do zapewnienia spłaty zobowiązań.

W latach 2024 – 2026 Gmina planuje się rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu. Ostatnie raty zostały zaplanowane na 2026 rok. Kwoty planowanych rozchodów na lata 2023-2026 zostały ujęte w WPF w poszczególnych latach.

Szczegółowe wartości rozchodów na zaciągnięte zobowiązania w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela.

L P	Nazwa	Ostatni rok spłaty	Łączna wartość zobowiązań na koniec 2022 roku	2023	2024	2025	2026
1	WFOŚ i GW w Warszawie	2026	400 500	40 000	40 000	50 250	270 250
2	Południowo-Mazowiecki Bank Spółdzielczy w Jedlińsku	2023	160 000	160 000	0	0	0
4	WFOŚ i GW w Warszawie	2023	259 000	259 000	0	0	0
5	BS w Białobrzegach	2025	676 000	365 000	211 000	100 000	0
6	Planowany kredyt w wys. 800 000 zł	2026	0	0	250 000	300 000	250 000
	Razem		1 495 500	824 000	501 000	450 250	520 250

I. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z dyspozycją art.243 ustawy o finansach publicznych Gmina nie może uchwalić budżetu a także wieloletniej prognozy finansowej, gdy planowany wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia przekroczy dopuszczalny wskaźnik wyliczony zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2023-2026 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się **znacznie** poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wymienionym przepisie.

W roku 2023 planowana jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 824 000,00 zł.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania

W kolumnie 6 WPF wykazana jest kwota długu od 2023 do 2026 roku kiedy to następuje całkowita spłata długu.

Jest to kwota obliczona według następującego wzoru : stan długu z poprzedniego roku powiększony o planowany w danym roku dług do zaciągnięcia pomniejszony o spłatę długu. W 2023 roku wg założeń przyjętych do planu budżetu zadłużenie gminy na koniec roku wyniesie **1 471 500,00 zł.** co w stosunku do dochodów ogółem stanowi **3,7 %** i kolejno maleje w następnych latach tak, iż w 2026 roku osiągnie kwotę 0,00 zł.

II. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2023 roku na przedsięwzięcia ogółem przeznaczono kwotę 11 819 114,00 zł. w tym na przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 11 699 754,00 zł. a na przedsięwzięcia bieżące 119 360,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2023 roku do końca okresu realizacji zadań z pominięciem umów, które zostały zawarte przed 2023 rokiem. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zamieszczono wydatki bieżące takie jak:

1. Przedsięwzięcie bieżące o nazwie: „Opracowanie planu miejscowego dla działki nr

- ewid. 227/8 w miejscowości Stara Błotnica”. Umowa z wykonawcą usługi została podpisana w 2022 roku natomiast planowany zakończenie przedsięwzięcia to 2023 rok.
2. Przedsięwzięcie bieżące o nazwie: „Opracowanie planu miejscowego dla obszaru cmentarza w Starych Sieklukach wraz z otoczeniem”. Umowa z wykonawcą usługi została podpisana w 2022 roku natomiast planowany zakończenie przedsięwzięcia to 2023 rok.
 3. Przedsięwzięcie bieżące o nazwie: „Opracowanie kompleksowej aktualizacji studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Stara Błotnica”. Umowa z wykonawcą usługi została podpisana w 2022 roku natomiast planowany zakończenie przedsięwzięcia to 2023 rok.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zamieszczono wydatki majątkowe takie jak:

4. Przedsięwzięcie majątkowe o nazwie: „Opracowanie kompletnej wielobranżowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę budynku PSP w Starym Goździe o salę gimnastyczną wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi i łącznikiem” Umowa z wykonawcą zostanie podpisana w 2022 roku a całość prac zostanie zakończona w 2023 roku.
5. Przedsięwzięcie majątkowe o nazwie: „Rozbudowa wraz z przebudową (modernizacją) budynku szkoły w Starych Sieklukach ” planowany termin realizacji przedsięwzięcia 2022-2024.
6. Przedsięwzięcie majątkowe o nazwie: „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Czyżówce ” planowany termin realizacji przedsięwzięcia 2020-2023. Umowa z wykonawcą została podpisana w 2022 roku natomiast zakończenie prac planowane jest na 2023 rok.
7. Przedsięwzięcie majątkowe o nazwie: „Przebudowa dróg na terenie Gminy Stara Błotnica” planowany termin realizacji przedsięwzięcia 2022-2023. Przetarg na w/w przedsięwzięcie zostanie ogłoszony w 2022 roku natomiast zakończenie prac planowane jest na 2023 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) służy ocenie sytuacji finansowej Gminy Stara Błotnica przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich zainteresowanych. Analiza wielkości budżetowych –odpowiednio zestawionych –umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej Gminy Stara Błotnica w dłuższym horyzoncie czasu.

Wieloletnia prognoza finansowa przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych.

W WPF znalazły odzwierciedlenie kierunki i plany rozwoju jednostki. Prognozę wykonuje się celem określenia wieloletnich tendencji w zakresie dochodów i wydatków bieżących, majątkowych oraz wyniku budżetu.

Szacowanie dochodów w okresie wieloletnim zależy od przyszłych zdarzeń, z których większość oparta jest na słabo przewidywalnych czynnikach.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Popowicz