

Uchwała Nr III/10/2024

Rady Gminy Pokój

z dnia 11 czerwca 2024 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, 227, 228 i art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), Rada Gminy Pokój uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się wieloletnia prognozę finansową na lata 2024 - 2034 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 - 2034 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć i umów zgodnie z załącznikiem Nr 2

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,

2. Upoważnia się Wójta 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. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień innym kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Pokój 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

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4

Uchyla się uchwałę Nr LIII/416/2024 z dnia 24 kwietnia 2024 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/10/2024
z dnia 2024-06-11

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	49 942 823,13	29 818 609,13	5 794 140,00	303 559,00	11 077 544,00	3 694 790,13	8 948 576,00	4 433 483,00	20 124 214,00	150 000,00	19 974 214,00	
2025	28 436 867,37	27 736 867,37	6 107 311,37	316 005,00	10 108 545,00	2 858 726,00	8 346 280,00	4 166 533,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2026	28 636 432,00	28 436 432,00	6 218 683,00	325 801,00	10 318 810,00	2 844 247,00	8 728 891,00	4 289 496,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	29 345 955,00	29 345 955,00	6 374 150,00	333 946,00	10 576 780,00	2 915 353,00	9 145 726,00	4 491 733,00	0,00	0,00	0,00	
2028	30 232 453,00	30 232 453,00	6 552 626,00	343 296,00	10 872 930,00	2 996 983,00	9 466 618,00	4 709 102,00	0,00	0,00	0,00	
2029	31 376 370,00	31 376 370,00	6 722 994,00	352 222,00	11 155 626,00	3 074 905,00	10 070 623,00	5 021 139,00	0,00	0,00	0,00	
2030	32 158 134,00	32 158 134,00	6 891 069,00	361 028,00	11 434 517,00	3 151 778,00	10 306 925,00	5 331 667,00	0,00	0,00	0,00	
2031	32 908 194,00	32 908 194,00	7 056 455,00	369 693,00	11 708 945,00	3 227 421,00	10 545 680,00	5 540 427,00	0,00	0,00	0,00	
2032	33 914 705,00	33 914 705,00	7 218 753,00	378 196,00	11 978 251,00	3 301 652,00	11 037 853,00	5 747 157,00	0,00	0,00	0,00	
2033	34 475 842,00	34 475 842,00	7 384 784,00	386 895,00	12 253 751,00	3 377 590,00	11 072 822,00	5 856 342,00	0,00	0,00	0,00	
2034	35 243 757,88	35 243 757,88	7 554 634,00	395 794,00	12 535 587,00	3 455 275,00	11 302 467,88	5 968 038,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	53 006 216,13	28 079 424,65	10 770 906,87	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	24 926 791,48	24 262 846,48	1 353 408,00
2025	27 240 045,37	26 084 815,00	10 285 659,00	0,00	0,00	551 992,00	0,00	0,00	0,00	1 155 230,37	1 155 230,37	0,00
2026	27 473 392,00	26 880 657,00	10 429 658,00	0,00	0,00	426 814,00	0,00	0,00	0,00	592 735,00	592 735,00	0,00
2027	28 542 915,00	27 760 174,00	10 560 029,00	0,00	0,00	402 830,00	0,00	0,00	0,00	782 741,00	782 741,00	0,00
2028	29 429 413,00	28 556 678,00	10 837 230,00	0,00	0,00	387 080,00	0,00	0,00	0,00	872 735,00	872 735,00	0,00
2029	30 373 330,00	29 270 595,00	11 116 289,00	0,00	0,00	371 330,00	0,00	0,00	0,00	1 102 735,00	1 102 735,00	0,00
2030	31 155 094,00	30 002 359,00	11 399 754,00	0,00	0,00	302 016,00	0,00	0,00	0,00	1 152 735,00	1 152 735,00	0,00
2031	31 905 154,00	30 752 419,00	11 681 898,00	0,00	0,00	288 016,00	0,00	0,00	0,00	1 152 735,00	1 152 735,00	0,00
2032	32 864 705,00	31 521 230,00	11 968 105,00	0,00	0,00	175 766,00	0,00	0,00	0,00	1 343 475,00	1 343 475,00	0,00
2033	33 975 842,00	32 309 260,00	12 261 324,00	0,00	0,00	168 035,00	0,00	0,00	0,00	1 666 582,00	1 666 582,00	0,00
2034	34 567 580,16	32 999 940,91	12 561 726,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 567 639,25	1 567 639,25	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
2024	-3 063 393,00	0,00	4 065 393,00	1 647 459,09	645 459,09	1 331 926,44	1 331 926,44	1 086 007,47	1 086 007,47
2025	1 196 822,00	1 196 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 163 040,00	1 163 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	803 040,00	803 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	803 040,00	803 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 003 040,00	1 003 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 003 040,00	1 003 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 003 040,00	1 003 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	676 177,72	676 177,72	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002 000,00	1 002 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 822,00	1 196 822,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 163 040,00	1 163 040,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	803 040,00	803 040,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	803 040,00	803 040,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 040,00	1 003 040,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 040,00	1 003 040,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 040,00	1 003 040,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	676 177,72	676 177,72	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 201 239,72	0,00	1 739 184,48	4 157 118,39
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 004 417,72	0,00	1 652 052,37	1 652 052,37
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 841 377,72	0,00	1 555 775,00	1 555 775,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 038 337,72	0,00	1 585 781,00	1 585 781,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 235 297,72	0,00	1 675 775,00	1 675 775,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 232 257,72	0,00	2 105 775,00	2 105 775,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 229 217,72	0,00	2 155 775,00	2 155 775,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 226 177,72	0,00	2 155 775,00	2 155 775,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 176 177,72	0,00	2 393 475,00	2 393 475,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	676 177,72	0,00	2 166 582,00	2 166 582,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 243 816,97	2 243 816,97

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
2024	5,94%	8,85%	9,42%	15,53%	15,80%	TAK	TAK
2025	7,03%	8,89%	x	14,82%	15,09%	TAK	TAK
2026	6,21%	7,75%	x	12,29%	12,50%	TAK	TAK
2027	4,56%	7,52%	x	10,92%	11,12%	TAK	TAK
2028	4,37%	7,57%	x	10,00%	10,21%	TAK	TAK
2029	4,86%	8,75%	x	8,15%	8,36%	TAK	TAK
2030	4,50%	8,47%	x	7,37%	7,57%	TAK	TAK
2031	4,35%	8,23%	x	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2032	4,00%	8,39%	x	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2033	2,15%	7,51%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2034	2,27%	7,20%	x	8,06%	8,06%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 685,40	21 685,40	21 685,40
2025	36 033,50	36 033,50	36 033,50	500 000,00	500 000,00	500 000,00	42 414,35	42 414,35	42 414,35
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	1 623 647,40	21 685,40	1 601 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	500 000,00	542 414,35	42 414,35	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 002 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 043 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	400 000,00	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 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.

^{*} 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/10/2024
z dnia 2024-06-11

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 185 427,75	1 623 647,40	542 414,35	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				83 465,75	21 685,40	42 414,35	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 101 962,00	1 601 962,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				583 465,75	21 685,40	542 414,35	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				83 465,75	21 685,40	42 414,35	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nie Sami Dzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielnne - Nie Sami Dzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielnne	Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2025	83 465,75	21 685,40	42 414,35	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa zbiorników retencyjnych w miejscowościach Domaradz, Jagienna i Domaradzka Kuźnia - Przebudowa zbiorników retencyjnych w miejscowościach Domaradz, Jagienna i Domaradzka Kuźnia	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 601 962,00	1 601 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 601 962,00	1 601 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zadania z zakresu ochrony zabytków finansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w ramach Polskiego Ładu - Zadania z zakresu ochrony zabytków finansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w ramach Polskiego Ładu	POKÓJ	2023	2024	1 601 962,00	1 601 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 061,75
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 099,75
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 101 962,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564 099,75
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 099,75
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 099,75
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 962,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 962,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 962,00

W przedmiotowym materiale przedstawiono opisowe uzasadnienie do wartości uwzględnionych wieloletniej prognozie finansowej. Niniejsza prognoza potwierdza, że rok 2024 jest kolejnym wyzwaniem dla gminy. O ile jednak w minionych okresach gmina korzystała głównie ze wsparcia budżetu środków europejskich, o tyle przyszłoroczny plan jest zdominowany poprzez dofinansowanie przekazane w ramach tak zwanego „Polskiego Ładu”. Realizacja istotnych inwestycji w bardzo długim okresie jest znaczącym wyzwaniem dla naszego samorządu. Ciągłe towarzyszą nam bowiem niepewne i mało korzystne uwarunkowania ekonomiczne. W aktualnej sytuacji gospodarczej rozsądne jest zatem zachowanie wyjątkowej ostrożności w planowaniu. Przy takim właśnie założeniu został opracowany przyszłoroczny plan.

Przedstawiony plan, mimo wartościowego rozmachu został przygotowany

z zachowaniem ostrożności. Obejmuje on przede wszystkim realizację wydatków na zawarte już w poprzednich latach zadania. Gmina zaniechała planowania nowych inwestycji. W warunkach wysokiej inflacji oraz radykalnego zwiększenia minimalnego wynagrodzenia za pracę, nie udało się utrzymać na wysokim poziomie nadwyżki operacyjnej. Pierwszy raz od wielu zaplanowano wyższą dynamikę wydatków od dynamiki dochodów. Nie jest to bynajmniej wyraz niegospodarności, ale naturalny skutek zmian ekonomicznych.

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano starania, by ograniczyć utratę nadwyżki operacyjnej, ale praca nad odzyskaniem właściwego poziomu nadwyżki operacyjnej może potrwać dłużej niż jeden rok budżetowy. W chwili sporządzania prognoz takie podejście do planu jest uczciwe, realne i ostrożne.

1. W zakresie ubytku dochodów z powodu pandemii Sars - Cov -2, oraz w innych aspektach prognozy dotyczących między innymi zobowiązań związanych z pandemią nie przyjęto żadnych wartości. Gmina nie uchwaliła żadnego programu pomocowego dla podatników. Trudno zatem określić jakikolwiek ubytek dochodów z tego tytułu. Gmina nie planuje również wprowadzania jakichkolwiek wyłączeń we wskaźnikach działalności wynikających z sytuacji pandemicznej.

2. Planowania wartości dochodów bieżących dokonano z uwzględnieniem specyfiki każdego

źródła. Część dochodów zaplanowano w oparciu o ekstrapolację, co oznacza, że na podstawie obserwacji trendów i relacji, które zaszły w minionych okresach ustalono prawdopodobne dochody w przyszłości. Taką metodę zastosowano do wpływów z podatków i opłat lokalnych przy uwzględnieniu zmian stawek podatkowych, które zostaną wprowadzone 29 listopada 2023 r. Część dochodów została ustalona również przy uwzględnieniu incydentalności ich występowania i specyfiki źródła (subwencje, udziały itd).. Pozostałe wpływy zaplanowano natomiast przy wykorzystaniu ogólnych wskaźników makroekonomicznych takich jak dynamika PKB czy przeciętne tempo wzrostu zgodnie. Przy planowaniu dochodów z subwencji oświatowej na lata 2024 – 2026 zachowano ostrożność, która była podyktowana przez zmniejszającą się liczbę dzieci uczęszczających do szkół.

3. Jednym z podstawowych założeń jest ograniczenie dynamiki wzrostu wydatków bieżących przede wszystkim wobec dochodów. Wobec silnej inflacji pierwszy raz od wielu lat wzrost wydatków przewyższy wzrost dochodów. Najistotniejszy wzrost wydatków dotyczy oświaty oraz administracji. Nie bez znaczenia zostaje również aktywność inwestycyjna gminy. Przy realizacji planu ważne będzie poszukiwanie elementów kosztów, które będzie można tak zredukować, aby powracać do równowagi budżetu w zakresie wydatków i dochodów bieżących i odbudowywać nadwyżkę operacyjną. Przy coraz mniejszych możliwościach obsługi długu tylko w taki sposób będzie można finansować dalsze wydatki majątkowe.

4. W prognozie od roku 2024 przyjęto wartości zarówno dochodów, jak i wydatków bez dodatkowych operacji, które przez ostatnie dwa lata istotnie zwiększały wartość budżetu. W poprzednich latach na wartość planu wpływały bowiem mocno tak zwana sprzedaż węgla oraz pomoc obywatelom Ukrainy.

5. Wzrost wszystkich dochodów w kolejnych latach został zaprojektowany z uwzględnieniem wyhamowania poziomu PKB.

6. W najbliższych latach prognozy nadwyżka operacyjna znacząco się zmniejszy w stosunku do poziomu z lat już ubiegłych. Jest to jednak wyrazem rzetelnego podejścia do aktualnych parametrów ekonomicznych i zaprezentowanie, że nawet taki obniżony jej poziom gwarantuje gminie stabilną sytuację finansową. Ewentualna poprawa wskaźników gospodarczych w przyszłych latach projekcji będzie podstawą do przyjęcia bardziej optymistycznych planów, w tym w szczególności planów inwestycyjnych.

7. Wartość planu dochodów majątkowych została ustalona w oparciu o znane na dzień

sporządzenia prognozy okoliczności. Część z nich wynika już z podpisanych umów i dokonanych ustaleń, a część z nich ogólnych wytycznych programów i projektów.

8. Wartość planu dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia ustalono w oparciu o stan mienia komunalnego przeznaczonego i przygotowywanego do sprzedaży.

9. Wartość planu wydatków bieżących ustalono z uwzględnieniem specyfiki każdego obszaru. Część wydatków zaplanowano w oparciu o ekstrapolację, co oznacza, że na podstawie obserwacji trendów i relacji, które zaszły w minionych okresach ustalono prawdopodobne wydatki w przyszłości. Część wydatków została ustalona również przy uwzględnieniu incydentalności ich występowania. Dotyczy to kosztów w najbliższych latach prognozy.

10. W pierwszym okresie prognozy, który przypada właśnie na rok 2024 prawie wszystkie wydatki bieżące zwaloryzowano o spodziewany przeciętny wynik inflacji tj. około 10%.

11. W dalszych latach prognozy zaplanowano znaczące ograniczenie inflacji. Zgodnie z pronozami Narodowego Banku Polskiego już w 2025 roku inflacja ma obniżyć się do poziomu 4%.

Najważniejsze parametry w zakresie prognozy przyjęto w następujący sposób:

Wyszczególnienie	Wyszczególnienie
PKB	PKB
Inflacja	Inflacja
Dynamika realna wynagrodzeń	Dynamika realna wynagrodzeń

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
3,00%	3,40%	3,10%	3,00%	2,80%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%	2,30%	2,30%
6,60%	4,10%	3,10%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
3,00%	2,80%	2,80%	2,50%	2,60%	2,60%	2,60%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
3,00%	3,40%	3,10%	3,00%	2,80%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%	2,30%	2,30%
6,60%	4,10%	3,10%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
3,00%	2,80%	2,80%	2,50%	2,60%	2,60%	2,60%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

12. W zakresie redukcji wzrostu wydatków bieżących gmina planuje redukcję zatrudnienia co najmniej o 2 etaty, które będą zbędne wobec zakończonych projektów parkowych.

13. Wydatki inwestycyjne oraz ewentualne związane z nimi przychody z kredytów i pożyczek zostały zaplanowane na 4 kwartał 2024 r. Ciężar obsługi długu wzrośnie zatem dopiero od 2025 r. Przyjęto wzrost zadłużenia w związku ze zwiększeniem stóp przez NBP. Średni koszt długu nie powinien jednak przekraczać 6 proc. a w kolejnych latach powinien onizżyć się do około 5 proc. w związku z ograniczeniem inflacji.

14. Wykaz przedsięwzięć został sporządzony na podstawie planowanych na dzień sporządzenia prognozy zadań oraz zadań które są już w trakcie realizacji.

15. Gmina Pokój nie realizuje i nie planuje realizacji programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego razem (UPPP)

16. Gmina Pokój nie ma aktywnych, ani nie planuje w przyszłości udzielania gwarancji i poręczeń.

17. Dla projekcji długu gminy będzie miało saldo wykonania długu za 2023 r, a nie według planu za 3 kwartał 2023 r.

18. Na lata 2023-2025 r. zaplanowano przychody. Będą one pochodziły z kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym oraz sprzedażą papierów wartościowych i będą związane z finansowaniem zadań majątkowych oraz koniecznością spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

19. Nowe zadłużenie ma być zaciągane każdorazowo na koniec danego roku budżetowego, tak aby ciężar kosztów odsetek obciążał budżet następnego roku, a nie danego roku.

20. Rozchody budżetowe będą związane ze spłatą długu. Wartości spłat w poszczególnych latach są wyznaczone przez obowiązujące umowy kredytów i pożyczek oraz o planowany harmonogram spłat.