

**Uchwała Nr LVI/429/2023
Rady Gminy Zabrodzie
z dnia 19 grudnia 2023 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabrodzie na lata
2024-2033**

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2021 r. , poz. 83 ze zm.)

Rada Gminy Zabrodzie uchwala, co następuje:

§1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zabrodzie na lata 2024-2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 - Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały oraz dołącza się objaśnienia do wartości przyjętych do WPF na lata 2024-2033 .

§2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w 2024 roku i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 4.000.000,00 złotych.

§3. Traci moc uchwała Nr XLVI/330/2022 Rady Gminy Zabrodzie z dnia 30 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabrodzie na lata 2023-2033 z późniejszymi zmianami.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024r.

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 LVI/429/2023
z dnia 2023-12-19

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	53 404 455,83	32 685 846,00	7 332 473,00	44 782,00	14 255 331,00	3 287 996,00	7 765 264,00	2 235 000,00	20 718 609,83	0,00	20 718 609,83	
2025	31 570 000,00	31 570 000,00	5 490 000,00	43 000,00	12 286 000,00	6 500 000,00	7 251 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	31 600 000,00	31 600 000,00	5 550 000,00	24 000,00	12 450 000,00	6 500 000,00	7 076 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	31 675 000,00	31 675 000,00	5 550 000,00	25 000,00	12 500 000,00	6 500 000,00	7 100 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 976 000,00	31 976 000,00	5 550 000,00	26 000,00	12 800 000,00	6 500 000,00	7 100 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 197 000,00	32 197 000,00	5 570 000,00	27 000,00	13 000 000,00	6 500 000,00	7 100 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	32 468 000,00	32 468 000,00	5 590 000,00	28 000,00	12 950 000,00	6 500 000,00	7 400 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	32 700 000,00	32 700 000,00	5 600 000,00	28 000,00	13 250 000,00	6 500 000,00	7 322 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	33 300 000,00	33 300 000,00	4 700 000,00	29 000,00	13 640 000,00	6 500 000,00	7 331 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	33 600 000,00	33 600 000,00	5 900 000,00	30 000,00	13 770 000,00	6 500 000,00	7 400 000,00	3 100 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	52 329 310,46	31 649 976,63	18 275 735,54	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	20 679 333,83	20 679 333,83	2 150 219,09
2025	30 450 000,00	27 690 000,00	16 550 800,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00
2026	30 500 000,00	27 900 000,00	16 653 600,00	0,00	0,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00
2027	30 575 000,00	27 875 000,00	16 707 500,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2028	30 576 000,00	27 776 000,00	16 810 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2029	30 997 000,00	28 097 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00
2030	31 118 000,00	28 218 000,00	17 015 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00
2031	31 450 000,00	28 550 000,00	17 177 500,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00
2032	31 850 000,00	28 650 000,00	17 220 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00
2033	32 630 000,00	29 100 000,00	17 322 500,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	1 075 145,37	1 075 145,37	3 413 174,63	2 300 000,00	0,00	1 013 174,63	0,00	0,00	0,00
2025	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 488 320,00	4 488 320,00	3 538 320,00	3 538 320,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 940 000,00	0,00	1 035 869,37	2 149 044,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 820 000,00	0,00	3 880 000,00	3 880 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 720 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 620 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 220 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 020 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 670 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 420 000,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	970 000,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,59%	4,88%	4,88%	15,13%	15,24%	TAK	TAK
2025	6,14%	17,15%	x	13,02%	13,13%	TAK	TAK
2026	6,08%	16,43%	x	13,02%	13,13%	TAK	TAK
2027	6,08%	16,80%	x	13,32%	13,43%	TAK	TAK
2028	7,14%	18,13%	x	14,14%	14,25%	TAK	TAK
2029	6,23%	17,51%	x	13,71%	13,82%	TAK	TAK
2030	6,55%	17,71%	x	13,36%	13,47%	TAK	TAK
2031	5,53%	16,60%	x	15,52%	15,52%	TAK	TAK
2032	5,97%	17,91%	x	17,19%	17,19%	TAK	TAK
2033	3,95%	16,97%	x	17,30%	17,30%	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	4 921 566,83	4 921 566,83	4 921 566,83	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	1 383 246,83	1 383 246,83	1 383 246,83	13 614 893,00	205 000,00	13 409 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 895 000,00	135 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	380 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LVI/429/2023
z dnia 2023-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 054 893,00	13 614 893,00	2 895 000,00	380 000,00	0,00	16 889 893,00
1.a	- wydatki bieżące				588 000,00	205 000,00	135 000,00	0,00	0,00	340 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 466 893,00	13 409 893,00	2 760 000,00	380 000,00	0,00	16 549 893,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				25 054 893,00	13 614 893,00	2 895 000,00	380 000,00	0,00	16 889 893,00
1.3.1	- wydatki bieżące				588 000,00	205 000,00	135 000,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów inwestycyjnych przy trasie S8- obszar I i II - wyznaczenie nowych terenów pod działalność	Urząd Gminy	2019	2025	243 000,00	100 000,00	30 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.2	Bieżące utrzymanie instytucji kultury Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach. - Rozwijanie zainteresowania osobą Cypriana Norwida.	Urząd Gminy	2022	2025	120 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.4	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Zabrodzie-Ochrona mienia - Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Zabrodzie	Urząd Gminy w Zabrodziu	2023	2025	225 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 466 893,00	13 409 893,00	2 760 000,00	380 000,00	0,00	16 549 893,00
1.3.2.1	Budowa boiska do piłki nożnej w Zabrodziu wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu - rozwój sportu	Urząd Gminy	2016	2025	9 949 000,00	4 889 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	6 889 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowosci Zabrodzie(sieć wodociągowa i kanalizacyjna ul. Aksamitna, sieć kanalizacyjna ul.Różana) - ochrona wód i środowiska	Urząd Gminy	2016	2025	332 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	Budowa stacji uzdatniania i ujęcia wody w miejscowości Obręb - ochrona wód i środowiska	Urząd Gminy	2016	2026	610 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	Budowa wodociągu Mostówka-Anastazew-Podgać - zaopatrzenie ludności w wodę pitną	Urząd Gminy	2016	2025	425 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.29	Budowa drogi gminnej w miejscowości Choszczowe - poprawa systemu komunikacji	Urząd Gminy	2019	2024	95 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.31	Budowa drogi w miejscowości Młynarze - poprawa systemu komunikacji	Urząd Gminy	2019	2024	100 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.33	Rozbudowa drogi gminnej Choszczowe-Kiciny. - poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2020	2025	900 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.35	Budowa drogi gminnej w miejscowości Mościska. - poprawa systemu komunikacji	Urząd Gminy	2020	2025	250 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.36	Budowa obiektów sportowych przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabrodziu. - rozwój sportu	Urząd Gminy	2021	2026	500 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
1.3.2.38	Rozbudowa drogi gminnej Zabrodzie-Adelin-Lipiny-Dębinki. - poprawa systemu komunikacji.	Urząd Gminy	2022	2026	1 930 000,00	90 000,00	480 000,00	10 000,00	0,00	580 000,00
1.3.2.39	Rozbudowa odcinka drogi gminnej Nr 440620W Dębinki-Jarzębia Łąka. - poprawa systemu komunikacji.	Urząd Gminy	2022	2024	83 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.40	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściu dla pieszych przy węźle Niegów. - poprawa systemu komunikacji.	Urząd Gminy	2022	2024	38 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.46	Rozbudowa, modernizacja oraz wyposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Zabrodzie. - ochrona ziemi, wód i środowiska	Urząd Gminy w Zabrodziu	2023	2024	3 000 000,00	2 244 000,00	0,00	0,00	0,00	2 244 000,00
1.3.2.47	Rozbudowa drogi gminnej Choszczowe-Kiciny-etap II - poprawa systemu komunikacji	Urząd Gminy w Zabrodziu	2024	2025	6 254 893,00	6 104 893,00	150 000,00	0,00	0,00	6 254 893,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2033 Gminy Zabrodzie

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału Gminy Zabrodzie w celu prognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycji w kontekście efektywnego zarządzania w dłuższej perspektywie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2024-2033, co wynika z planowanej kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań, uwzględniono również realizację przedsięwzięć oraz obowiązujące przepisy.

Podstawą jej konstrukcji są:

1. przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne,
2. analiza realizowanych przedsięwzięć,
3. analiza poziomu zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych,
4. warunki, możliwości i potrzeby Gminy Zabrodzie,
5. regulacje dotyczące projektowania budżetu zawarte w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach, a także przewidywanych tendencjach rozwoju.

Prognoza opiera się na uchwalonym planie dochodów i wydatków na 2023 rok z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu roku.

Dane w WPF na rok 2024 są zgodne z danymi zawartymi w projekcie budżetu Gminy Zabrodzie na 2024 rok.

Dochody:

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów i zmian dochodów. Wysokość dochodów budżetu na 2024 rok opracowano na podstawie analizy wykonania dochodów w latach poprzednich oraz przewidywanego wykonania dochodów budżetowych roku 2023, powiększonego o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Na 2024 rok zaplanowano dochody ogółem w kwocie 53.404.455,83 złotych, w tym:

- dochody bieżące - 32.685.846,00 zł.,
- dochody majątkowe - 20.718.609,83 zł.

Dochody bieżące:

- kwoty subwencji i udziałów gminy we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów, informującego o wstępnych kwotach dochodów z tych źródeł,
- kwoty dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, przyjęto na podstawie informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o ich wysokościach przyznanych na finansowanie poszczególnych zadań,

- kwoty dotacji na zadania zlecone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, przyjęto na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego,
- dochody własne oszacowano na podstawie wykonania i zawartych umów.

Dochody majątkowe:

W zakresie dochodów majątkowych w 2024 roku zaplanowano wpływ na podstawie otrzymanego dofinansowania i podpisanych umów.

Wydatki:

Poziom planowanych wydatków jest zdeterminowany zakresem realizowanych przez gminę zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów prawa oraz ich możliwości finansowania.

Wydatki budżetu zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Kalkulacja wydatków bieżących została sporządzona w sposób celowy i racjonalny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych i kontynuowanych.

Na rok 2024 zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 52.329.310,46 zł w tym:

- wydatki bieżące - 31.649.976,63 zł,
- wydatki majątkowe - 20.679.333,83 zł

Wydatki bieżące:

wydatki bieżące w większości zaplanowano na poziomie nieco wyższym niż w roku 2023, ze względu na inflację oraz ogólny wzrost kosztów bieżących.

Spełniony został warunek określony w art. 242 ustawy o finansach publicznych w świetle, którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,7 i 8 nie mogą być niższe niż planowane wydatki bieżące.

Wydatki na wynagrodzenia i naliczone od nich pochodne ustalono na podstawie zawartych umów o pracę, uwzględniając wzrost płacy minimalnej w roku 2024, wzięto również pod uwagę wzrost wypłaty dodatków stażowych i nagród jubileuszowych. Na lata następne założono niewielki wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia.

Wydatki na obsługę długu w 2024 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych zobowiązań oraz planowanych w wysokości 400.000,00 złotych.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zabrodzie w kwotach wynikających z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Realizacja inwestycji w latach następnych uzależniona jest od sytuacji finansowej gminy i możliwych do pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania, które na etapie planowania trudno przewidzieć.

Wynik budżetu

Na rok 2024 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1.075.145,37 złotych, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

We wszystkich kolejnych latach objętych prognozą dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, czyli wynik operacyjny ma wartość dodatnią. Wielkość ta w latach 2025-2033 pozwala na spłatę zadłużenia.

W latach 2024-2033 Gmina Zabrodzie nie planuje udzielania poręczeń i gwarancji.

Przychody i rozchody

Opracowując przychody i rozchody budżetu wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytowe i pożyczkowe oraz harmonogramy spłat zmniejszające dług.

W 2024 roku zaplanowano przychody finansowe w kwocie 3.413.174,63 złotych, z tytułu: przelewu z rachunku lokat w kwocie 100.000,00 złotych, zaciągniętego kredytu w kwocie 2.300.000,00 złotych oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu w kwocie 1.013.174,63 złote.

W 2024 roku zaplanowano spłaty zobowiązań w wysokości 4.488.320,00 złotych, w tym kwota 3.538.320,00 złotych na wyprzedzające finansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego i 950.000,00 złotych kredyty i pożyczki.

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową Gmina Zabrodzie spełnia wskaźniki spłaty, o których mowa w art. 243 po uwzględnieniu art.244 ustawy o finansach publicznych. Nowa prognoza finansowa została skonstruowana realnie w odniesieniu do możliwości finansowych. Horyzont czasowy prognozy nie ulega wydłużeniu. Prognoza została skonstruowana do roku 2033.

Przedsięwzięcia do WPF

W 2024 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 13.614.893,00 złote z tego 205.000,00 złotych na wydatki bieżące i 13.409.893,00 złote na wydatki majątkowe.

Wykaz realizowanych i planowanych do wykonania przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono, jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań.

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich, nakłady finansowe i limity zobowiązań w załączniku nr 2 zawartych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabrodzie na lata 2024-2033, będą zaktualizowane na najbliższej Sesji Rady Gminy.

Sytuacja finansowa Gminy Zabrodzie jest stabilna.