

**Uchwała Nr LXXII/401/24
Rady Gminy Pątnów
z dnia 19 lutego 2024r.**

w sprawie : **zmian Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pątnów na lata 2024-2029.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 1270, poz. 1273. poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872), Rada Gminy Pątnów uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 wraz z dołączonym objaśnieniem przyjętych wartości do Uchwały Nr LXX/389/23 Rady Gminy Pątnów z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pątnów na lata 2024-2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do Uchwały Nr LXX/389/23 Rady Gminy Pątnów z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pątnów na lata 2024-2027 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pątnów.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy Pątnów

Grzegorz Pietrzyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXXII/401/24 Rady Gminy Pątnów z dnia 19 lutego 2024 roku

		z tego:												
		z tego:							w tym:					
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		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⁾
lp														
2024	35 732 175,00	32 274 508,00	4 494 694,00	25 572,00	17 173 804,00	3 665 310,50	6 915 127,50	1 640 000,00	3 457 667,00	0,00	10 318 651,00	10 318 651,00	3 457 667,00	0,00
2025	44 088 650,00	33 769 999,00	4 692 008,00	26 467,00	17 973 700,00	4 106 834,00	6 970 990,00	1 720 000,00	10 318 651,00	0,00	10 318 651,00	10 318 651,00	0,00	0,00
2026	34 477 820,00	34 477 820,00	4 785 848,00	26 996,00	18 305 174,00	4 188 970,00	7 170 832,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 202 598,00	35 202 598,00	4 832 498,00	27 265,00	18 488 185,00	4 230 255,00	7 644 395,00	1 765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 530 623,00	35 530 623,00	4 840 422,00	27 537,00	18 536 866,00	4 252 357,00	7 873 441,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 861 929,00	35 861 929,00	4 888 826,00	27 812,00	18 557 234,00	4 294 880,00	8 093 177,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Wydajki ogółem ^x	2	w tym:						w tym:			
				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
2024		39 877 757,00	31 199 279,00	17 103 453,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 678 478,00	8 678 478,00	152 000,00
2025		43 404 314,00	31 304 314,00	17 203 444,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 100 000,00	12 100 000,00	1 240 000,00
2026		33 193 484,00	31 493 484,00	17 264 253,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 240 000,00
2027		34 070 225,00	31 620 225,00	17 295 365,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00
2028		34 409 823,00	31 859 823,00	17 303 456,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00
2029		34 760 871,00	32 060 871,00	17 339 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00

Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy

Wydajki majątkowe^x

odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty 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

wydajki na obsługę długu^x

gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy^x

na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

z tytułu poręczeń i gwarancji^x

odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy^x

pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy^x

Wydajki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w

Wydajki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Wydajki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Wyszczególnienie	Lp	3	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:						
								Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	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:
											4.1.1	4.2		
	2024	-4 145 582,00		0,00	4 845 840,00		3 100 258,00	2 400 000,00	1 745 582,00	1 745 582,00	0,00	0,00	0,00	
	2025	684 336,00		684 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2026	1 284 336,00		1 284 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2027	1 132 373,00		1 132 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2028	1 120 800,00		1 120 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2029	1 101 058,00		1 101 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Ilnie przeznaczanie 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	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					łącznie 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
		4.4	4.4.1					
lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 258,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	684 336,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 284 336,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 373,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 058,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x					
kwatera wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:										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	środkami nowego zobowiązania	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 x	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
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	5 322 903,00	0,00	1 075 229,00	2 820 811,00				
2025	x	x	x	x	0,00	4 638 567,00	0,00	2 465 685,00	2 465 685,00				
2026	x	x	x	x	0,00	3 354 231,00	0,00	2 984 336,00	2 984 336,00				
2027	x	x	x	x	0,00	2 221 858,00	0,00	3 582 373,00	3 582 373,00				
2028	x	x	x	x	0,00	1 101 058,00	0,00	3 670 800,00	3 670 800,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 801 058,00	3 801 058,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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							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 przypadających na dany rok ^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
	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)	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia 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 średnia arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.2	8.3	8.3.1			
	2,87%	4,22%	4,22%	21,73%	8.4	8.4.1	TAK	TAK	TAK	
	2,64%	8,65%	x	19,25%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	4,54%	10,15%	x	17,07%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	3,91%	11,82%	x	14,73%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	3,74%	11,90%	x	12,92%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	3,58%	12,14%	x	10,84%	TAK	TAK	TAK	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.2.1	w tym:		9.3	w tym:	
			Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		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		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	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		9.3.1.1	9.3.1
	0,00	369 418,50	0,00	325 300,34	2 839 667,00	1 618 651,00	2 839 667,00	1 618 651,00	2 694 511,00	381 688,50	381 688,50	381 688,50	325 300,34
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	w tym:				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		10.1	10.1.1	10.1.2		
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	
5 132 372,00	5 132 372,00	3 599 079,00	6 059 661,00	7 800,00	6 051 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 523 639,00	1 523 639,00	714 083,00	11 598 969,00	0,00	11 598 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
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	700 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	684 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	684 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	292 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	280 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	280 800,00	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 została pomniejszona 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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 - pozycja oznaczona 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.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXXII/401/24 Rady Gminy Państw z dnia 19 lutego 2024 roku

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)				19 910 087,00	6 059 661,00	11 598 969,00	1 340 000,00	100 000,00	19 098 630,00
1.a	- wydatki bieżące				7 800,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 902 287,00	6 051 861,00	11 598 969,00	1 340 000,00	100 000,00	19 090 830,00
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:				5 130 394,00	3 606 755,00	1 523 639,00	0,00	0,00	5 130 394,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 130 394,00	3 606 755,00	1 523 639,00	0,00	0,00	5 130 394,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla wsi Grębień, Jozefów i Popowice- etap I - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2023	2025	5 080 796,00	3 557 157,00	1 523 639,00	0,00	0,00	5 080 796,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej Dzierżniki-Kusik - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2023	2024	49 598,00	49 598,00	0,00	0,00	0,00	49 598,00
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				14 779 693,00	2 452 906,00	10 075 330,00	1 340 000,00	100 000,00	13 968 236,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 800,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00
1.3.1.1	Opracowanie strategii ponadlokalnej - Zapewnienie większego rozwoju Gminy	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2021	2024	7 800,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 771 893,00	2 445 106,00	10 075 330,00	1 340 000,00	100 000,00	13 960 436,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej Gligi - Bugaj - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi poprzez budowę drogi	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2020	2024	256 500,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 117264E w miejscowości Bukowce oraz drogi wewnętrznej do Ośrodka ZHP - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi poprzez budowę drogi	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2020	2024	414 000,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00	287 500,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 4517E w miejscowości Grębień - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi poprzez przebudowę drogi	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2020	2024	72 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00
1.3.2.4	Budowa dróg w miejscowości Zależce Wielkie - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi poprzez budowę dróg	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2021	2024	94 686,00	64 686,00	0,00	0,00	0,00	64 686,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w miejscowości Katusze - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2021	2024	153 950,00	22 700,00	0,00	0,00	0,00	22 700,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Zależce Wielkie - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2021	2024	145 653,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00
1.3.2.7	Budowa spłinki wodociągowej w miejscowości Zależce Wielkie - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2021	2024	119 500,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Państw - etap II - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY PAŃTÓW	2021	2024	236 671,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00

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						
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Kamionka - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2021	2027	363 513,00	49 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	249 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi w miejscowości Kamionka/Nowy Świat - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2022	2024	68 700,00	34 300,00	0,00	0,00	0,00	34 300,00
1.3.2.11	Budowa drogi przy stadionie w Państwie - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2022	2024	134 010,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej nr 117206E w Kamionce - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2022	2024	131 560,00	110 300,00	0,00	0,00	0,00	110 300,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi w miejscowości Kamionka - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2022	2024	188 280,00	188 280,00	0,00	0,00	0,00	188 280,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi wewnętrznej w Popowicach (Krzewie) - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2022	2024	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 117152E Popowice - Józefów - poprawa jakości życia mieszkańców i układu komunikacyjnego wsi	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2022	2024	181 340,00	181 340,00	0,00	0,00	0,00	181 340,00
1.3.2.16	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Kluskach - poprawa stanu technicznego budynku	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2022	2025	2 636 000,00	401 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	2 636 000,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi powiatowej nr 4521E w miejscowości Załęcze Małe - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2023	2024	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi powiatowej Nr 4516E w m. Popowice - Poprawa układu komunikacyjnego wsi	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2023	2026	2 480 000,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	2 480 000,00
1.3.2.19	Rewitalizacja parku w Państwie - Przywrócenie funkcji rekreacyjnej i społecznej	URZĄD GMINY PAŃNÓW	2024	2025	445 000,00	41 000,00	404 000,00	0,00	0,00	445 000,00
1.3.2.20	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla wsi Grębień, Józefów i Państwów - etap II - Poprawa jakości życia mieszkańców	PAŃNÓW	2024	2025	6 520 330,00	324 000,00	6 196 330,00	0,00	0,00	6 520 330,00

Objaśnienia
przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pątnów
na lata 2024 – 2029

Wieloletnią prognozę finansową (WPF) na lata 2024 – 2029 opracowano głównie o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystane zostały dane w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), w zakresie średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) oraz własne prognozy i szacunki.

DOCHODY

Dochody na rok 2024 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Pątnów na kwotę 35 732 175,00 zł w tym: dochody bieżące 32 274 508,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 3 457 667,00 zł.

Dochody majątkowe dotyczą:

- umowa o dofinansowanie Nr 00190-65150-UM0510392/22 z dnia 29 listopada 2022 roku na dofinansowanie inwestycji „Rozbudowa sieci wodociągowej Dzierżniki-Kusik” w kwocie 23 219,00zł;
- umowa o dofinansowanie Nr 00190-65150-UM0510392/22 z dnia 29 listopada 2022 roku na dofinansowanie inwestycji „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla wsi Grębień, Józefów i Popowice - etap I ” w kwocie 1 595 432,00 zł;
- dofinansowanie do zadania pn. „Przebudowa przedszkola w Grębieniu” w kwocie 600 000,00 zł na podstawie otrzymanej promesy inwestycyjnej z Polskiego Ładu;
- środki otrzymane na realizację zadania pn. „Utworzenie żłobka w Grębieniu” programu Rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH 2022-2029 w kwocie 1 221 016,00 zł na podstawie podpisanej umowy Nr 13/KPO/G/2023;
- podpisanej umowy Nr 223/82/7-2/2023/G na realizację zadania pn. „Doposażenie i modernizacja świetlicy wiejskiej w Józefowie” w kwocie 18 000,00 zł.

W latach 2025-2029 w budżecie uwzględniono dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gmin (np. dotację na wypłatę zasiłków rodzinnych oraz wypłatę funduszu alimentacyjnego itp.)

Dochody majątkowe 2025 roku zaplanowano w kwocie 10 318 651,00 zł i dotyczą:

- umowy o dofinansowanie Nr 00190-65150-UM0510392/22 z dnia 29 listopada 2022 roku na dofinansowanie inwestycji „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla wsi Grębień, Józefów i Popowice - etap I ” w kwocie 1 618 651,00 zł;
- dofinansowania do zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Grębień, Józefów i Pątnów - etap II” w kwocie 6 100 000,00 zł na podstawie otrzymanej promesy inwestycyjnej z Polskiego Ładu;
- dofinansowania do zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa OSP Kluski” w kwocie 2 200 000,00 zł na podstawie otrzymanej promesy inwestycyjnej z Polskiego Ładu;
- dofinansowania do zadania pn. „Rewitalizacja parku w Pątnowie” w kwocie 400 000,00 zł na podstawie otrzymanej promesy inwestycyjnej z Polskiego Ładu.

W latach 2026-2029 nie planowano dochodów majątkowych, bowiem na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu gmina nie posiadała podpisanych stosownych umów, które upoważniłyby do wprowadzenia takich dochodów do budżetu.

WYDATKI

Wydatki na rok 2024 przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w budżecie Gminy Pątnów na łączną kwotę 39 877 757,00 zł z tego wydatki bieżące plan 31 199 279,00 zł.

W wydatkach uwzględniono wydatki na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników administracji samorządowej, nauczycieli, pracowników obsługi, pracowników fizycznych, wydatki na realizację zadań statutowych, świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz dotacje celowe i podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych, obsługę długu oraz wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t.

Wydatki na obsługę długu gminy, w związku z zaciągniętymi przez nią kredytami, przyjęto na podstawie symulacji kosztów odsetek określonych przez poszczególne banki. Gmina na obsługę długu w 2024 roku zaplanowała kwotę 120 000,00 zł.

Wydatki majątkowe na 2024 rok zaplanowano w kwocie 8 678 478,00 zł zgodnie z uchwałą budżetową.

W wydatkach majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ufp w 2024 roku ujęte są następujące przedsięwzięcia na łączną kwotę 6 051 861,00 zł :

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla wsi Grębień, Józefów i Popowice - etap I" - 3 557 157,00 zł;
- „Rozbudowa sieci wodociągowej Dzietrzniki-Kusik" - 49 598,00 zł;
- „Budowa drogi gminnej Gligi -Bugaj" - 130 000,00 zł;
- „Budowa drogi gminnej nr 117264E w miejscowości Bukowce oraz drogi wewnętrznej do OśrodkaZHP" - 287 500,00zł;
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4517E w miejscowości Grębień" - 62 000,00 zł;
- „Budowa dróg w miejscowości Załęczce Wielkie" - 64 686,00 zł;
- „Budowa drogi gminnej w miejscowości Kałuże" - 22 700,00 zł;
- „Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Załęczce Wielkie" - 83 000,00 zł;
- „Budowa spinki wodociągowej w miejscowości Załęczce Wielkie" - 100 000,00 zł;
- „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Pątnów - etap II" - 130 000,00 zł;
- „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Kamionka" - 49 000,00 zł;
- „Budowa drogi w miejscowości Kamionka/Nowy Świat" - 34 300,00 zł;
- „Budowa drogi przy stadionie w Pątnowie" - 106 000,00 zł;
- „Budowa drogi gminnej nr 117206E w Kamionce" - 110 300,00 zł;
- „Budowa drogi gminnej nr 117154E w Pątnowie" - 188 280,00 zł;
- „Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Kluskach" - 401 000,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej nr 117152E Popowice - Józefów" - 181 340,00 zł;
- „Przebudowa drogi wewnętrznej w Popowicach (Krzewie)" - 40 000,00 zł;
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 4521E w miejscowości Załęczce Małe" - 90 000,00 zł;
- „Rewiatalizacja parku w Pątnowie" - 41 000,00 zł;
- „Budowa sieci kanalizacjisanitarnej dla wsi Grębień, Józefów i Pątnów-etap II" - 324 000,00 zł.

W wydatkach majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ufp w 2025 roku ujęte są następujące przedsięwzięcia na łączną kwotę 11 598 969,00 zł :

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla wsi Grębień, Józefów i Popowice - etap I" - 1 523 639,00 zł;
- „Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Kluskach" - 2 235 000,00 zł;
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4516E w m. Popowice" - 1 240 000,00 zł;
- „Rewiatalizacja parku w Pątnowie" - 404 000,00 zł;
- „Budowa sieci kanalizacjisanitarnej dla wsi Grębień, Józefów i Pątnów-etap II" - 6 196 330,00 zł.

W wydatkach majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ufp w 2026 roku ujęte są następujące przedsięwzięcia na łączną kwotę 1 340 000,00 zł :

- „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Kamionka" - 100 000,00 zł;
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4516E w m. Popowice" - 1 240 000,00 zł.

W wydatkach majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ufp w 2027 roku ujęte

są następujące przedsięwzięcia na łączną kwotę 100 000,00 zł :
- „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Kamionka” - 100 000,00 zł.

Decyzje dotyczące rozdysponowania w poszczególnych latach pozostałych środków finansowych na poszczególne zadania inwestycyjne zostaną podjęte w terminie późniejszym, uwzględniając aktualną sytuację finansową gminy.

PRZYCHODY

W 2024 roku zaplanowano przychody w łącznej kwocie 4 845 840,00 zł z tego:
- kredyt w kwocie 700 258,00 zł - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;
- kredyt w kwocie 2 400 000,00 zł - na planowany deficyt budżetu;
- nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w kwocie 1 745 582,00 zł - (środki z nadwyżki z 2022 roku).

Nie planuje się przychodów w latach 2025 – 2029.

ROZCHODY

Rozchody w latach 2024 – 2029 zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji do umów już zawartych oraz planowanych do zaciągnięcia.

KWOTA DŁUGU

W WPF wykazana jest prognozowana kwota długu wg stanu na koniec 2024 roku i lat następnych. Stan zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek oraz wykupu wierzytelności na koniec 2023 roku - 2 922 903,00 zł w tym dług spłacany wydatkami 0,00 zł. Prognozowana kwota długu na koniec 2024 roku wynosi 5 322 903,00 zł w tym dług spłacany wydatkami 0,00 zł.

W latach 2025 -2029 kwota długu jest pomniejszana o planowane spłaty w danym roku.

WYNIK BUDŻETU

W 2024 roku wynik budżetu to deficyt budżetu w kwocie 4 145 582,00 zł, którego źródłem pokrycia będą przychody z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w kwocie 1 745 582,00 zł oraz przychody z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie 2 400 000,00 zł.


W latach 2025-2029 planowana jest nadwyżka, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów oraz pożyczek.

Relacja z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

W latach 2024 - 2029 powyższa relacja zostanie spełniona.

Relacja z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

W okresie objętym prognozą zostanie spełniona relacja wynikająca z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Przewodniczący Rady Gminy Pątnów

Grzegorz Pietrzyński