

RADA MIEJSKA W RYGLICACH
33-160 Ryglice, ul. Rynek 9
woj. małopolskie

Uchwała Nr LIV/2023
Rady Miejskiej w Ryglicach
z dnia 31 marca 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały Nr LI/396/22 Rady Miejskiej w Ryglicach z dnia 30 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust.1, art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634),

Rada Miejska w Ryglicach uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ryglice na lata 2022-2038 stanowiącą Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LI/396/22 Rady Miejskiej w Ryglicach z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038, jak załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Ustalenia wykazu przedsięwzięć wieloletnich, stanowiące Załącznik nr 2 do uchwały Nr LI/396/22 Rady Miejskiej w Ryglicach z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038 pozostają bez zmian i przyjmują brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.

3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2022-2038 dołącza się „Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryglice na lata 2022-2038” jako załącznik nr 3 do Uchwały Nr LI/396/22 Rady Miejskiej w Ryglicach z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038, jak załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ryglic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Dudowicz

SKARBNIK GMINY

mgr Agnieszka Maduzia

Sponsorzy: A. Maduzia

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 LIV//2023
z dnia 2023-03-31

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2.1	1.2.2		
Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Docho- dy majątkowe ^x	ze sprze- dazy majątku ^x				
Wykonanie 2016	43 741 781,31	3 926 815,00	10 309,89	19 842 092,00	15 046 958,92	4 571 978,61	1 010 616,12		32 162,93	311 483,96			
Wykonanie 2017	46 828 240,53	4 218 836,00	11 979,47	20 097 194,00	4 747 624,96	1 086 033,08		321 804,92	13 531,82	308 273,10			
Wykonanie 2018	52 897 603,27	4 640 911,00	18 406,73	20 952 221,00	5 111 153,84	1 160 230,77		1 847 750,10	165 942,36	1 681 807,74			
Wykonanie 2019	58 240 250,17	5 602 116,00	13 254,78	21 855 021,00	5 707 686,94	1 318 029,96		2 987 845,51	8 062,97	2 979 882,54			
Wykonanie 2020	64 570 539,81	5 783 437,00	24 212,45	21 881 462,00	6 686 781,30	1 373 345,24		7 839 156,31	75 211,66	7 763 944,65			
Wykonanie 2021	75 544 712,16	6 256 694,00	19 646,32	24 256 277,00	7 271 575,43	1 576 622,17		16 362 202,44	426 587,32	15 935 615,12			
Plan 3 kw. 2022	79 137 247,07	5 458 674,00	27 087,00	23 999 679,00	10 966 188,60	2 150 000,00		15 670 096,80	550 000,00	15 120 096,80			
Wykonanie 2022	79 035 893,40	8 347 092,57	27 085,64	23 999 788,00	11 174 532,86	1 763 789,96		13 847 367,64	159 337,40	13 688 030,24			
2023	62 345 252,43	5 118 456,00	34 131,00	26 229 463,00	10 729 644,00	2 100 000,00		12 551 827,81	550 000,00	12 001 827,81			
2024	52 736 681,00	5 465 231,00	36 443,00	27 916 227,00	11 940 682,00	2 200 800,00		0,00	0,00	0,00			
2025	54 371 518,00	5 634 653,00	37 573,00	28 781 630,00	12 310 843,00	2 269 025,00		0,00	0,00	0,00			
2026	55 730 805,00	5 775 519,00	38 512,00	29 501 171,00	12 618 614,00	2 325 751,00		0,00	0,00	0,00			
2027	57 346 999,00	5 943 009,00	39 629,00	30 356 705,00	12 984 554,00	2 393 198,00		0,00	0,00	0,00			
2028	59 010 061,00	6 115 356,00	40 778,00	31 237 049,00	13 361 106,00	2 462 601,00		0,00	0,00	0,00			
2029	60 662 343,00	6 286 586,00	41 920,00	32 111 686,00	13 735 217,00	2 531 554,00		0,00	0,00	0,00			
2030	62 300 227,00	6 456 324,00	43 052,00	32 978 702,00	14 106 068,00	2 599 906,00		0,00	0,00	0,00			
2031	63 982 333,00	6 630 645,00	44 214,00	33 869 127,00	14 486 932,00	2 670 103,00		0,00	0,00	0,00			
2032	65 645 874,00	6 803 042,00	45 354,00	34 749 724,00	14 863 592,00	2 739 526,00		0,00	0,00	0,00			

Nieopisany elektronicznie (wydrukowano 2023.03.22-13:48)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:	
			z tego:							w tym:	
			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
2033	67 352 666,00	67 352 666,00	6 979 921,00	46 543,00	35 653 217,00	9 422 940,00	15 250 045,00	2 810 754,00	0,00	0,00	0,00
2034	69 036 483,00	69 036 483,00	7 154 419,00	47 707,00	36 544 547,00	9 658 514,00	15 631 296,00	2 881 023,00	0,00	0,00	0,00
2035	70 693 358,00	70 693 358,00	7 326 125,00	48 652,00	37 421 616,00	9 890 318,00	16 006 447,00	2 950 168,00	0,00	0,00	0,00
2036	72 319 305,00	72 319 305,00	7 484 626,00	49 976,00	38 282 313,00	10 117 795,00	16 374 595,00	3 018 022,00	0,00	0,00	0,00
2037	73 910 329,00	73 910 329,00	7 659 508,00	51 075,00	39 124 524,00	10 340 386,00	16 734 836,00	3 064 418,00	0,00	0,00	0,00
2038	75 462 447,00	75 462 447,00	7 820 358,00	52 148,00	39 946 139,00	10 557 534,00	17 086 268,00	3 149 191,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a litera 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 17 lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykrajających 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 jednostek wykonawczych 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:										w tym:			
		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	w tym:			
												Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Wykonanie 2016	42 726 524,31	39 507 767,20	15 025 557,98	0,00	0,00	472 606,84	0,00	0,00	0,00	0,00	3 218 757,11	2 767 757,11	2 767 757,11	76 400,00	2.2.1.1
Wykonanie 2017	46 812 410,03	43 778 021,32	15 767 143,55	0,00	0,00	441 984,33	0,00	0,00	0,00	0,00	3 034 368,71	2 633 368,71	2 633 368,71	229 800,00	2.2.1.1
Wykonanie 2018	56 263 049,17	48 525 036,14	16 430 458,91	0,00	0,00	478 544,95	0,00	0,00	0,00	0,00	7 738 013,03	7 337 013,03	7 337 013,03	455 389,06	2.2.1.1
Wykonanie 2019	62 269 522,36	51 846 844,17	17 702 688,33	0,00	0,00	708 278,56	0,00	0,00	0,00	0,00	10 422 678,19	9 021 678,19	9 021 678,19	307 269,75	2.2.1.1
Wykonanie 2020	61 619 249,35	53 865 762,60	20 422 696,09	0,00	0,00	541 909,12	0,00	0,00	0,00	0,00	7 753 486,75	5 582 486,75	5 582 486,75	479 223,00	2.2.1.1
Wykonanie 2021	68 768 326,02	55 854 846,42	22 123 260,61	0,00	0,00	414 691,96	0,00	0,00	0,00	0,00	12 903 479,60	7 567 482,11	7 567 482,11	57 101,50	2.2.1.1
Plan 3 kw. 2022	87 220 120,76	65 337 949,20	24 269 920,14	308 000,00	0,00	1 418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 862 771,56	19 067 921,56	19 067 921,56	730 000,00	2.2.1.1
Wykonanie 2022	83 452 190,08	61 050 257,59	23 656 175,00	0,00	0,00	1 589 463,14	0,00	0,00	0,00	0,00	22 401 932,49	16 587 082,49	16 587 082,49	84 645,20	2.2.1.1
2023	69 991 213,53	52 083 728,87	25 871 578,97	308 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 907 484,66	15 148 517,66	15 148 517,66	1 345 350,00	2.2.1.1
2024	52 047 003,00	50 681 861,55	26 088 049,00	0,00	0,00	1 506 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365 141,45	739 482,00	739 482,00	0,00	2.2.1.1
2025	52 791 370,00	51 211 666,00	26 570 678,00	0,00	0,00	1 195 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 579 684,00	850 009,00	850 009,00	0,00	2.2.1.1
2026	53 904 738,00	51 662 203,00	27 035 665,00	0,00	0,00	887 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 242 529,00	1 712 854,00	1 712 854,00	0,00	2.2.1.1
2027	55 354 577,00	52 746 554,00	27 806 181,00	0,00	0,00	608 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 023,00	2 279 348,00	2 279 348,00	0,00	2.2.1.1
2028	57 044 708,00	53 892 430,00	28 584 754,00	0,00	0,00	357 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 152 278,00	2 823 603,00	2 823 603,00	0,00	2.2.1.1
2029	58 412 343,00	55 267 012,00	29 377 981,00	0,00	0,00	325 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 145 331,00	2 772 530,00	2 772 530,00	0,00	2.2.1.1
2030	59 850 227,00	56 667 002,00	30 185 875,00	0,00	0,00	278 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 183 225,00	2 898 841,00	2 898 841,00	0,00	2.2.1.1
2031	61 532 333,00	58 103 188,00	31 015 987,00	0,00	0,00	229 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 429 145,00	3 393 479,00	3 393 479,00	0,00	2.2.1.1
2032	63 095 874,00	59 569 825,00	31 861 173,00	0,00	0,00	179 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 526 049,00	3 526 049,00	3 526 049,00	0,00	2.2.1.1
2033	64 768 666,00	61 059 008,00	32 713 459,00	0,00	0,00	127 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 709 658,00	3 709 658,00	3 709 658,00	0,00	2.2.1.1
2034	66 536 483,00	62 560 518,00	33 580 366,00	0,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 955 965,00	3 955 965,00	3 955 965,00	0,00	2.2.1.1

Lp	2	z tego:										w tym:			
		w tym:					w tym:					w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składowki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:			
	Wydatki ogółem x														wydatki o charakterze celowym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2035	64 134 082,00	34 461 851,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 959 276,00	2,2	2,2.1	3 959 276,00	2,2.1.1
2036	65 745 246,00	35 357 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 574 059,00	2,2	2,2.1	6 574 059,00	2,2.1.1
2037	67 415 396,00	36 268 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 494 933,00	2,2	2,2.1	6 494 933,00	2,2.1.1
2038	69 118 915,00	37 193 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 343 532,00	2,2	2,2.1	6 343 532,00	2,2.1.1

Lp	Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:			w tym:	4.3	4.3.1
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x			
			3.1				4.1.1	4.2	4.2.1			
Wykonanie 2016		1 015 257,00	1 015 257,00	3 437 796,46	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 177 796,46	0,00	
Wykonanie 2017		15 830,50	15 830,50	3 871 676,69	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 171 676,69	0,00	
Wykonanie 2018		-3 365 445,90	0,00	8 215 375,83	6 484 093,87	1 738 913,94	0,00	0,00	0,00	1 626 531,96	1 626 531,96	
Wykonanie 2019		-4 029 272,19	0,00	9 964 829,25	7 705 873,00	1 770 315,94	0,00	0,00	0,00	2 258 956,25	2 258 956,25	
Wykonanie 2020		2 951 290,46	2 951 290,46	6 601 887,81	2 200 000,00	0,00	0,00	329 069,78	0,00	4 072 818,03	0,00	
Wykonanie 2021		6 786 386,14	1 020 000,00	8 990 668,65	2 600 000,00	0,00	0,00	3 672 444,49	0,00	2 701 244,16	0,00	
Plan 3 kw. 2022		-8 082 873,69	0,00	8 677 873,69	0,00	0,00	0,00	3 221 786,15	3 221 786,15	5 456 087,54	4 861 087,54	
Wykonanie 2022		-4 416 296,68	0,00	14 756 974,79	0,00	0,00	0,00	3 221 786,15	0,00	11 535 188,64	0,00	
2023		-7 645 951,10	0,00	8 673 828,10	0,00	0,00	0,00	661 025,92	661 025,92	7 635 202,18	6 984 935,18	
2024		689 678,00	689 678,00	103 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		1 580 148,00	1 580 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		1 826 067,00	1 826 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		1 992 422,00	1 992 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		1 965 353,00	1 965 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		2 584 000,00	2 584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	Przychody budżetu 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:	
		3.1	4				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu X				
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu X				
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu X				
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu X				

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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:						
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:		5.1	w tym:					
						na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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		
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x														
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 281 376,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 260 975,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	104 750,00	0,00	0,00	0,00	2 279 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 251 156,87	1 689 967,87	1 689 967,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	16 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	277 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	103 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	793 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 148,00	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	1 826 067,00	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	1 992 422,00	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	1 965 353,00	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	2 250 000,00	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	2 450 000,00	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	2 450 000,00	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	2 550 000,00	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	2 584 000,00	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	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	z tego:			5	z tego:					
	4.4	w tym:			5.1	w tym:				
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu x	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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zreważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwci: ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	innymi środkami o wolnym środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwci: pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą ciug. ^x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ , a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp												
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	6 574 059,00	6 574 059,00		
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	6 494 933,00	6 494 933,00		
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	6 343 532,00	6 343 532,00		

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 wbiolotniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					8.4.1		
	8.1	8.2		8.3	8.3.1		8.4	
Wykonanie 2016	0,00%	x	15,34%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,94%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,60%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,22%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,31%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,34%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,54%	0,84%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,89%	13,26%	x	x	x	x	x
2023	5,42%	-0,94%	0,37%	10,23%	12,00%	TAK	TAK	TAK
2024	5,07%	8,12%	8,12%	8,09%	9,86%	TAK	TAK	TAK
2025	5,94%	9,31%	x	7,69%	9,45%	TAK	TAK	TAK
2026	5,65%	10,34%	x	6,92%	8,84%	TAK	TAK	TAK
2027	5,27%	10,56%	x	6,66%	8,57%	TAK	TAK	TAK
2028	4,60%	10,81%	x	6,72%	8,64%	TAK	TAK	TAK
2029	4,94%	10,96%	x	6,81%	8,73%	TAK	TAK	TAK
2030	5,09%	11,03%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK	TAK
2031	4,87%	11,10%	x	10,16%	10,16%	TAK	TAK	TAK
2032	4,83%	11,08%	x	10,59%	10,59%	TAK	TAK	TAK
2033	4,66%	11,08%	x	10,84%	10,84%	TAK	TAK	TAK
2034	4,34%	11,00%	x	10,95%	10,95%	TAK	TAK	TAK
2035	4,32%	10,83%	x	11,01%	11,01%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoczynny) ^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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykroczenie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3.1	8.4	8.4.1	
2036	0,00%	10,57%	11,01%	TAK	TAK	
2037	0,00%	10,22%	10,96%	TAK	TAK	
2038	0,00%	9,77%	10,84%	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										
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	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 ustawy	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 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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		
Wykonanie 2016	220 455,92	220 455,92	220 455,92	0,00	0,00	0,00	175 351,17	175 351,17	146 819,70		
Wykonanie 2017	175 377,27	175 377,27	170 819,28	9 727,00	9 727,00	4 500,00	172 650,41	172 650,41	137 550,08		
Wykonanie 2018	266 772,88	266 065,69	251 852,96	572 400,18	572 400,18	546 446,45	353 629,43	353 629,43	305 530,54		
Wykonanie 2019	740 079,38	739 559,53	647 236,32	1 338 834,43	1 338 834,43	1 286 445,97	672 022,03	672 022,03	527 907,31		
Wykonanie 2020	696 432,83	696 432,83	650 881,97	4 177 011,65	4 177 011,65	4 007 919,90	758 608,72	758 608,72	628 263,02		
Wykonanie 2021	200 123,75	199 450,85	188 214,81	1 246 563,17	1 246 563,17	658 753,12	316 317,52	316 317,52	277 135,69		
Plan 3 kw. 2022	453 625,43	453 625,43	453 625,43	2 652 595,00	2 652 595,00	2 345 520,00	690 744,90	690 744,90	669 788,59		
Wykonanie 2022	569 000,21	568 705,21	559 593,90	1 269 710,43	1 269 710,43	1 049 018,65	456 132,76	456 132,76	454 115,45		
2023	329 403,55	329 403,55	317 141,18	2 240 403,00	2 240 403,00	2 180 095,37	624 414,30	624 414,30	584 101,62		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00	121 000,00	115 000,00		
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		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp.	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:		w tym:		w tym:		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 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		z tego:							Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 2/4 ustawy X
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe	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	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	499 435,39	499 435,39	245 131,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 953 589,48	2 953 589,48	1 638 375,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 846 356,47	3 846 356,47	2 415 474,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	4 382 368,03	4 382 368,03	2 117 517,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	191 852,54	191 852,54	125 101,50	12 109 820,64	4 956 603,27	7 153 217,37	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	3 270 902,00	3 270 902,00	2 134 326,00	26 024 650,45	5 591 914,39	20 432 736,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 443 301,89	1 443 301,89	935 339,80	23 199 666,88	5 277 914,39	17 921 752,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 872 012,00	2 872 012,00	2 079 724,68	21 486 612,85	5 075 738,85	16 410 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	2 240 142,00	1 500 660,00	739 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 209 675,00	480 000,00	729 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 009 675,00	480 000,00	529 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	808 675,00	480 000,00	328 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	808 675,00	480 000,00	328 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	852 801,00	480 000,00	372 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	764 384,00	480 000,00	284 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	515 666,00	480 000,00	35 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wydanki 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:		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe o którymś z limitów, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 całym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe	w tym:			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
2035		0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:						
						10.7.2.1.1						10.7.2.1.1
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emiowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
Lp												
Wykonanie 2016	2 281 376,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	2 260 975,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	2 279 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	3 234 256,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 000,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	477 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52 500,00	x	0,00	0,00		
2023	681 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	793 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 580 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 826 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 992 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 965 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	2 584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			w tym:			Wykupu papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wyciątki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
		spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych				
					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji rekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)					
1p	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	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 zostają 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 - przyjęcie oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Maduzia

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIV//2023
z dnia 2023-03-31

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1 1+1 2+1.3)				71 955 509,73	21 486 612,85	2 240 142,00	1 209 675,00	1 009 675,00	808 675,00
1 a	- wydatki bieżące				37 559 222,34	5 075 738,85	1 500 660,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00
1 b	- wydatki majątkowe				34 396 287,39	16 410 874,00	739 482,00	729 675,00	529 675,00	328 675,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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.				5 433 627,41	3 238 361,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 190 828,01	366 349,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt LIFE: WdrożenieProgramu ochrony powietrza dla województwa małopolskiego - Małopolska w zdrowej atmosferze - Ochrona powietrza	RYGLICE	2016	2023	887 300,00	161 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Erazmus + - Students In Climate Action	Zespół Szkół w Lubczy	2021	2023	215 128,01	116 949,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	RPO WM Redukcja emisji CO2 w Gminie Ryglice poprzez wymianę źródeł ciepła w gospodarstwach domowych na kotły gazowe - etap II - Poprawa warunków życia mieszkańców	RYGLICE	2022	2023	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Dostępna Gmina Ryglice w ramach projektu Dostępny samorząd - granty - Poprawa dostępności	RYGLICE	2022	2023	64 400,00	64 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 242 799,40	2 872 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Ekofarmerzy na rzecz Słonecznej Energii Małopolski - Rozwój infrastruktury do produkcji energii ze źródeł odnawialnych	RYGLICE	2018	2023	2 807 199,40	1 508 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	RPO WM Redukcja emisji CO2 w Gminie Ryglice poprzez wymianę źródeł ciepła w gospodarstwach domowych na kotły gazowe - etap II - Poprawa warunków życia mieszkańców	RYGLICE	2022	2023	1 400 000,00	1 339 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Dostępna Gmina Ryglice w ramach projektu Dostępny samorząd - granty - Poprawa dostępności	RYGLICE	2022	2023	35 600,00	35 600,00	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				66 521 882,32	18 248 251,00	2 240 142,00	1 209 675,00	1 009 675,00	808 675,00
1.3.1	- wydatki bieżące				36 368 394,33	4 708 369,00	1 500 660,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00
1.3.1.2	Audyt wewnętrzny - Kontrola funkcjonowania urzędu	RYGLICE	2014	2024	74 200,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dopłaty dla mieszkańców Gminy Ryglice korzystających ze zbiorowego odprowadzania ścieków - Zmniejszenie obciążenia mieszkańców związanych z przłączeniem do sieci kanalizacyjnej	RYGLICE	2014	2024	4 729 500,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dopłaty dla mieszkańców Gminy Ryglice korzystających z wodociągów Spółki Komunalnej "Dorzecze Białej" w Tuchowie - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	RYGLICE	2015	2024	230 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór ścieków od mieszkańców wsi Zalasowa - Ochrona środowiska	RYGLICE	2015	2038	2 370 000,00	128 400,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	808 675,00	852 801,00	764 384,00	515 666,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	33 056 305,85
1.a	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	13 296 398,85
1 b	328 675,00	372 801,00	284 384,00	35 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 759 907,00
1 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 238 361,85
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 349,85
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 000,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 949,85
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.1.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 400,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 872 012,00
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 506 062,00
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 350,00
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 600,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3	808 675,00	852 801,00	764 384,00	515 666,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	29 817 944,00
1 3.1	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	12 930 049,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00
1.3.1.8	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	1 778 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.9	Odsienianie dróg i chodników gminnych - Porawa zabezpieczeniwa na drogach gminnych w trudnych warunkach spowodowanych opadami śniegu, deszczu, niską temperaturą powietrza	RYGLICE	2012	2024	4 693 987,76	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Realizacja zadań związanych z umową śmieciową - Realizacja zadań związanych z ustawą śmieciową	RYGLICE	2014	2023	12 339 987,00	2 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Wywóz nieczystości płynnych ze zbiorników bezodpływowych z terenu Gminy Ryglice - Ochrona środowiska poprzez zabezpieczenie wód	RYGLICE	2015	2038	5 385 765,57	213 513,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00
1.3.1.19	Zaopatrzenie w wodę - Dostarczenie mieszkańcom wody pitnej	RYGLICE	2013	2038	4 862 500,00	230 500,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.1.22	Dowóz dzieci do szkół - Zabezpieczenie transportu dzieci do szkół	RYGLICE	2018	2023	1 324 678,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i celu publicznego - Wydawanie decyzji	RYGLICE	2021	2024	270 000,00	60 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	System Dostęp LEX Kontrola Zarządca	RYGLICE	2021	2024	18 480,00	5 660,00	5 660,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Sporządzenie raportu o stanie Gminy Ryglice za lata 2021-2022 - Obowiązki ustawowy	RYGLICE	2022	2023	26 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Wsparcie opiekunów nieformalnych osób niesamodzielnych w subregionie tarnowskim - Wsparcie opiekunów nieformalnych osób niesamodzielnych w subregionie tarnowskim	RYGLICE	2022	2023	43 316,00	43 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 153 487,99	13 538 862,00	739 482,00	729 675,00	529 675,00	328 675,00
1.3.2.9	Objęcie udziałów w Spółce Komunalnej "Doręczce Białej" Sp z o.o z siedzibą w Tuchowie na realizację zadania pn: Uporządkowanie gospodarki wodn -ściekowej zlewni rzeki Biała w ramach programu "Czysty Dunajec" - Poszerzenie dostępności mieszkańców gminy do infrastruktury kanalizacyjnej i wodociągowej	RYGLICE	2010	2031	18 276 000,00	2 758 967,00	739 482,00	729 675,00	529 675,00	328 675,00
1.3.2.44	Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski - Rozwój infrastruktury do produkcji energii ze źródeł odnawialnych	RYGLICE	2018	2023	143 801,83	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.65	Budowa przedszkola w miejscowości Ryglice - Zabezpieczenie potrzeb mieszkańców gminy w zakresie wychowania przedszkolnego	RYGLICE	2022	2023	6 904 196,16	5 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.66	Modernizacja i rozbudowa infrastruktury kulturalnej, turystycznej i społecznej w Gminie Ryglice - Modernizacja i rozbudowa infrastruktury kulturalnej, turystycznej i społecznej w Gminie Ryglice	RYGLICE	2022	2023	4 579 500,00	4 562 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.67	Budowa wieży widokowej na Górze Kokocz - Rozbudowa infrastruktury turystycznej, kulturalnej i sportowej w Gminie Ryglice	RYGLICE	2022	2023	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.68	Budowa chodnika w miejscowości Ryglice ul. Pockarpacka - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	RYGLICE	2021	2023	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.70	Dotacja celowa w formie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Tarnowie na budowę mostu i chodnika na granicy Zalasowa - Szywniak - Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców gminy Ryglice	RYGLICE	2021	2023	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 605 000,00
1.3.1.18	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	2 763 513,00
1.3.1.19	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	3 230 500,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 320,00
1.3.1.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 316,00
1.3.2	328 675,00	372 801,00	284 384,00	35 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 887 895,00
1.3.2.9	328 675,00	372 801,00	284 384,00	35 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 108 000,00
1.3.2.44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 925 000,00
1.3.2.66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 562 895,00
1.3.2.67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Maduzia

Załącznik nr 3 do
uchwały Nr LIV//23
Rady Miejskiej w Ryglicach
z dnia 2023-03-31

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryglice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ryglice za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja - 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ryglice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres

prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ryglice została przygotowana na lata 2023-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Ryglice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Ryglice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja - 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości

inwestycyjno-kredytowych Gminy Ryglice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

gdzie:

- wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
- waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;
- waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;
- waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;
- współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Ryglice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ryglice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	25,00%	125,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	25,00%	125,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	25,00%	125,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	25,00%	125,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	25,00%	125,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ryglice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 2 100 000,00 zł, co stanowi 97,67% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o

informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 550 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wykaz działek gminnych planowanych do zbycia:

- Dz.605 o pow. 1,75 ha w Joninach,
- Dz.396 o pow. 0,61 ha w Joninach,
- Dz.46/1 o pow. 2,47 ha w Uniszowej,
- Dz.3272 o pow. 0,56 ha w Zalasowej ,
- Dz.3273 o pow. 0,31 ha w Zalasowej ,
- Dz.2590 o pow. 0,59 ha w Zalasowej,
- Dz.1382/2 o pow. 2,00 ha w Zalasowej ,
- Dz.374/1 o pow. 1,98 ha w Kowalowej .

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12.001.827,81 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Projekt „Dostępny samorząd” - 3.560 zł,
1. Rządowy Fundusz Polski Ład - 9 761 424,81 zł,
2. Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski - 906.493 zł,
3. RPO Redukcja emisji CO2 w Gminie Ryglice - 1.330.350 zł,

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Ryglice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu

usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

4. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
1. wydatki na poręczenia i gwarancje;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Ryglice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2038	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2038	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Ryglice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 25 664 583,58 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 350 363,38 zł. W latach 2024-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Ryglice planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji

kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Ryglice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, 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, wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez wszystkie jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów /prąd, gaz, woda, odbiór ścieków/,
- ubezpieczenia majątku,
- wynagrodzenia i pochodne,
- usługi telekomunikacyjne /telefony stacjonarne, komórkowe, Internet/,
- obsługę bankową,
- programy komputerowe i licencje,
- wydawanie decyzji o warunkach zabudowy,
- podziały geodezyjne,
- dostawa materiałów pędnych,
- pozostałe umowy niezbędne do zaciągnięcia w związku z działalnością urzędu, niezwiązane z przedsięwzięciami.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6.774.775,90 zł, a jego pokrycie planuje się z:

4. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych - 602.840,72 zł;
1. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i

niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. - 6.748.602,18 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Ryglice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	61 456.363,48	68.231.139,38	-6 774 775,90
2024	52 736 681,00	52 943 403,00	-206 722,00
2025	54 371 518,00	52 791 370,00	1 580 148,00
2026	55 730 805,00	53 904 738,00	1 826 067,00
2027	57 346 999,00	55 354 577,00	1 992 422,00
2028	59 010 061,00	57 044 708,00	1 965 353,00
2029	60 662 343,00	58 412 343,00	2 250 000,00
2030	62 300 227,00	59 850 227,00	2 450 000,00
2031	63 982 333,00	61 532 333,00	2 450 000,00
2032	65 645 874,00	63 095 874,00	2 550 000,00
2033	67 352 666,00	64 768 666,00	2 584 000,00
2034	69 036 483,00	66 536 483,00	2 500 000,00
2035	70 693 358,00	68 093 358,00	2 600 000,00
2036	72 319 305,00	72 319 305,00	0,00
2037	73 910 329,00	73 910 329,00	0,00
2038	75 462 447,00	75 462 447,00	0,00

Zródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2024.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7.456.442,90 zł. Przychody Gminy Ryglice w 2023 r. obejmują:

2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych - 602.840,72 zł;
1. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. - 6.748.602,18 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek - 105 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ryglice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ryglice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ryglice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
-----	-------------------------------

2023	681 667,00
2024	793 278,00
2025	1 580 148,00
2026	1 826 067,00
2027	1 992 422,00
2028	1 965 353,00
2029	2 250 000,00
2030	2 450 000,00
2031	2 450 000,00
2032	2 550 000,00
2033	2 584 000,00
2034	2 500 000,00
2035	2 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 26 222 935,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 25 541 268,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 58,38%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	25 541 268,00	43 752 195,00	58,38%
2024	24 747 990,00	46 151 861,00	53,62%
2025	23 167 842,00	46 764 699,00	49,54%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 554.925,05 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Ryglice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ryglice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]

2023	48 904 535,67	51 459.460,72	-2 554.925,05	4 901.517,85
2024	52 736 681,00	50 681 861,55	2 054 819,45	2 054 819,45
2025	54 371 518,00	51 211 686,00	3 159 832,00	3 159 832,00
2026	55 730 805,00	51 662 209,00	4 068 596,00	4 068 596,00
2027	57 346 999,00	52 746 554,00	4 600 445,00	4 600 445,00
2028	59 010 061,00	53 892 430,00	5 117 631,00	5 117 631,00
2029	60 662 343,00	55 267 012,00	5 395 331,00	5 395 331,00
2030	62 300 227,00	56 667 002,00	5 633 225,00	5 633 225,00
2031	63 982 333,00	58 103 188,00	5 879 145,00	5 879 145,00
2032	65 645 874,00	59 569 825,00	6 076 049,00	6 076 049,00
2033	67 352 666,00	61 059 008,00	6 293 658,00	6 293 658,00
2034	69 036 483,00	62 580 518,00	6 455 965,00	6 455 965,00
2035	70 693 358,00	64 134 082,00	6 559 276,00	6 559 276,00
2036	72 319 305,00	65 745 246,00	6 574 059,00	6 574 059,00
2037	73 910 329,00	67 415 396,00	6 494 933,00	6 494 933,00
2038	75 462 447,00	69 118 915,00	6 343 532,00	6 343 532,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Ryglice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna na obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,43%	10,23%	TAK	11,30%	TAK
2024	5,07%	8,02%	TAK	90,09%	TAK
2025	5,94%	7,61%	TAK	8,69%	TAK
2026	5,66%	6,85%	TAK	80,07%	TAK
2027	5,27%	6,58%	TAK	7,81%	TAK
2028	4,60%	6,65%	TAK	7,87%	TAK
2029	4,94%	6,74%	TAK	7,96%	TAK
2030	5,09%	8,38%	TAK	8,38%	TAK
2031	4,87%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2032	4,83%	10,59%	TAK	10,59%	TAK
2033	4,68%	10,84%	TAK	10,84%	TAK
2034	4,34%	10,95%	TAK	10,95%	TAK
2035	4,32%	11,01%	TAK	11,01%	TAK
2036	0,00%	11,01%	TAK	11,01%	TAK
2037	0,00%	10,96%	TAK	10,96%	TAK
2038	0,00%	10,84%	TAK	10,84%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ryglice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

3. finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lutego 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryglice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 594 694,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 594 694,40 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 435 879,60 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 325 073,60 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 110 806,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 615 961,10 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 456 363,48	+594 694,40	62 051 057,88
Dochody bieżące	48 904 535,67	+594 694,40	49 499 230,07
Dotacje bieżące	6 922 388,67	+594 694,40	7 517 083,07
Wydatki ogółem	68 231 139,38	+1 435 879,60	69 667 018,98
Wydatki bieżące	51 459 460,72	+325 073,60	51 784 534,32
Wynagrodzenia i pochodne	25 694 583,58	+7 125,22	25 701 708,80
Pozostałe wydatki bieżące	23 856 877,14	+317 948,38	24 174 825,52
Wydatki majątkowe	16 771 678,66	+1 110 806,00	17 882 484,66
Wynik budżetu	-6 774 775,90	-841 185,20	-7 615 961,10

Zródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryglice:

1. Przychody budżetu zwiększono o 841 185,20 zł i po zmianach wynoszą 8 297 628,10 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 456 442,90	+841 185,20	8 297 628,10
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	602 840,72	+58 185,20	661 025,92
Wolne środki	6 748 602,18	+783 000,00	7 531 602,18

Zródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ryglice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ryglice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	681 667,00
2024	793 278,00
2025	1 580 148,00
2026	1 826 067,00
2027	1 992 422,00
2028	1 965 353,00
2029	2 250 000,00
2030	2 450 000,00
2031	2 450 000,00
2032	2 550 000,00
2033	2 584 000,00
2034	2 500 000,00
2035	2 600 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,43%	10,23%	TAK	12,01%	TAK
2024	5,07%	8,11%	TAK	9,89%	TAK
2025	5,94%	7,70%	TAK	9,48%	TAK
2026	5,66%	6,94%	TAK	8,86%	TAK
2027	5,27%	6,67%	TAK	8,60%	TAK
2028	4,60%	6,74%	TAK	8,67%	TAK
2029	4,94%	6,83%	TAK	8,75%	TAK
2030	5,09%	8,47%	TAK	8,47%	TAK
2031	4,87%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2032	4,83%	10,59%	TAK	10,59%	TAK
2033	4,68%	10,84%	TAK	10,84%	TAK
2034	4,34%	10,95%	TAK	10,95%	TAK
2035	4,32%	11,01%	TAK	11,01%	TAK
2036	0,00%	11,01%	TAK	11,01%	TAK
2037	0,00%	10,96%	TAK	10,96%	TAK
2038	0,00%	10,84%	TAK	10,84%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ryglice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice obejmuje również zmiany w

załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	16 404 874,00	+6 000,00	16 410 874,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryglice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 294 194,55 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 294 194,55 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 324 194,55 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 299 194,55 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 25 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 645 961,10 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	62 051 057,88	+294 194,55	62 345 252,43
Dochody bieżące	49 499 230,07	+294 194,55	49 793 424,62
Subwencja ogólna	26 144 916,00	+84 547,00	26 229 463,00
Dotacje bieżące	7 517 083,07	+164 647,55	7 681 730,62
Pozostałe	10 684 644,00	+45 000,00	10 729 644,00
Wydatki ogółem	69 667 018,98	+324 194,55	69 991 213,53
Wydatki bieżące	51 784 534,32	+299 194,55	52 083 728,87
Wynagrodzenia i pochodne	25 701 708,80	+169 870,17	25 871 578,97
Pozostałe wydatki bieżące	24 174 825,52	+129 324,38	24 304 149,90
Wydatki majątkowe	17 882 484,66	+25 000,00	17 907 484,66
Wynik budżetu	-7 615 961,10	-30 000,00	-7 645 961,10

Zródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 261 541,45	+103 600,00	1 365 141,45

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryglice:

1. Przychody budżetu w 2023 roku zwiększono o 276 200,00 zł i po zmianach wynoszą 8 573 828,10 zł, a w roku 2024 zwiększono o kwotę 103.600 zł..
2. Rozchody budżetu zwiększono o 246 200,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku

budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 297 628,10	+276 200,00	8 573 828,10
Wolne środki	7 531 602,18	+103 600,00	7 635 202,18
Spląty udzielonych pożyczek	105 000,00	+172 600,00	277 600,00
Rozchody budżetu	681 667,00	+246 200,00	927 867,00
Inne rozchody	0,00	+246 200,00	246 200,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ryglice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 4. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ryglice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	681 667,00
2024	793 278,00
2025	1 580 148,00
2026	1 826 067,00
2027	1 992 422,00
2028	1 965 353,00
2029	2 250 000,00
2030	2 450 000,00
2031	2 450 000,00
2032	2 550 000,00
2033	2 584 000,00
2034	2 500 000,00
2035	2 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,42%	10,23%	TAK	12,00%	TAK
2024	5,07%	8,09%	TAK	9,86%	TAK
2025	5,94%	7,69%	TAK	9,46%	TAK
2026	5,66%	6,92%	TAK	8,84%	TAK
2027	5,27%	6,66%	TAK	8,57%	TAK
2028	4,60%	6,72%	TAK	8,64%	TAK
2029	4,94%	6,81%	TAK	8,73%	TAK
2030	5,09%	8,45%	TAK	8,45%	TAK
2031	4,87%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2032	4,83%	10,59%	TAK	10,59%	TAK
2033	4,68%	10,84%	TAK	10,84%	TAK
2034	4,34%	10,95%	TAK	10,95%	TAK

2035	4,32%	11,01%	TAK	11,01%	TAK
2036	0,00%	11,01%	TAK	11,01%	TAK
2037	0,00%	10,96%	TAK	10,96%	TAK
2038	0,00%	10,84%	TAK	10,84%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ryglice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

SKARBNIK GMINY
mgr Agnieszka Maduzia

