

UCHWAŁA NR LXIII//23
Rady Miejskiej w Ryglicach

z dnia 29 grudnia 2023 roku

Rada Miejska w Ryglicach

wpłynęło dnia 21.12.2023

znak

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2024-2038

Z up. Burmistrza
mgr Elżbieta Witek
Starszy inspektor

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ryglice na lata 2024-2038, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Ryglice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2024-2038 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§4. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Ryglice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty **8.000.000 zł**.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Ryglice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Ryglice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. Upoważnia się Burmistrza Gminy Ryglice do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ryglice, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Ryglice.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ryglic.

§6. Traci moc Uchwała nr LI/396/22 Rady Miejskiej w Ryglicach z dnia 30.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2023-2038 z późn.

zmianami.

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

SKARBNIK GMINY

mgr Agnieszka Maduzia

BURMISTRZ

Paweł Augustyn

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 LXIII/2024
z dnia 2023-12-29

| Lp | 1 | z tego: | | | | | | z tego: | | | w tym: | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|
| | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | w tym: | | 1.2 | w tym: | |
| | | | | | | | | 1.1.5.1 | 1.2.1 | | 1.2.2 | |
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | Dochody bieżące ^x | 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⁾ | z podatku od nieruchomości | Dochody majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| 2024 | 67 824 337,56 | 56 049 946,00 | 6 410 151,00 | 46 691,00 | 32 119 768,00 | 7 031 597,00 | 10 441 739,00 | 2 200 000,00 | 11 774 391,56 | 315 000,00 | 11 459 391,56 | |
| 2025 | 58 714 218,00 | 58 714 218,00 | 6 727 453,00 | 49 002,00 | 33 709 697,00 | 7 341 879,00 | 10 886 187,00 | 2 308 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 60 534 359,00 | 60 534 359,00 | 6 936 004,00 | 50 521,00 | 34 754 698,00 | 7 569 477,00 | 11 223 659,00 | 2 380 476,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 62 047 717,00 | 62 047 717,00 | 7 109 404,00 | 51 784,00 | 35 623 565,00 | 7 758 714,00 | 11 504 250,00 | 2 439 988,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 63 785 053,00 | 63 785 053,00 | 7 308 467,00 | 53 234,00 | 36 621 025,00 | 7 975 968,00 | 11 826 369,00 | 2 508 308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 65 443 465,00 | 65 443 465,00 | 7 498 487,00 | 54 618,00 | 37 573 172,00 | 8 183 333,00 | 12 133 855,00 | 2 573 524,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 67 079 550,00 | 67 079 550,00 | 7 685 949,00 | 55 983,00 | 38 512 501,00 | 8 387 916,00 | 12 437 201,00 | 2 637 862,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 68 689 460,00 | 68 689 460,00 | 7 870 412,00 | 57 327,00 | 39 436 801,00 | 8 589 226,00 | 12 735 694,00 | 2 701 171,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 70 269 317,00 | 70 269 317,00 | 8 051 431,00 | 58 646,00 | 40 343 847,00 | 8 788 778,00 | 13 028 615,00 | 2 763 298,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 71 885 511,00 | 71 885 511,00 | 8 236 614,00 | 59 995,00 | 41 271 755,00 | 8 988 874,00 | 13 328 273,00 | 2 826 854,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 73 538 877,00 | 73 538 877,00 | 8 426 056,00 | 61 375,00 | 42 221 005,00 | 9 195 618,00 | 13 634 823,00 | 2 891 872,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 75 230 271,00 | 75 230 271,00 | 8 619 855,00 | 62 787,00 | 43 192 088,00 | 9 407 117,00 | 13 948 424,00 | 2 958 385,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 76 885 337,00 | 76 885 337,00 | 8 809 492,00 | 64 168,00 | 44 142 314,00 | 9 614 074,00 | 14 255 289,00 | 3 023 469,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 78 423 043,00 | 78 423 043,00 | 8 985 682,00 | 65 451,00 | 45 025 160,00 | 9 806 355,00 | 14 540 395,00 | 3 083 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2038 | 79 913 082,00 | 79 913 082,00 | 9 156 410,00 | 66 695,00 | 45 880 638,00 | 9 992 676,00 | 14 816 663,00 | 3 142 533,00 | 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 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 wyklętej 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 | w tym: | | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| | | | | | | | | | Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | wydatki na obsługę długu x |
| 2024 | 70 890 437,56 | 56 966 946,14 | 29 663 680,26 | 307 232,41 | 0,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 923 491,42 | 13 184 009,42 | 757 990,00 | | |
| 2025 | 58 634 610,00 | 57 006 358,60 | 30 130 179,00 | 0,00 | 0,00 | 1 201 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 628 251,40 | 898 576,40 | 0,00 | | |
| 2026 | 58 608 292,00 | 57 542 482,00 | 30 552 002,00 | 0,00 | 0,00 | 918 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 065 810,00 | 536 135,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 59 954 619,00 | 58 127 006,00 | 30 933 902,00 | 0,00 | 0,00 | 794 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 827 613,00 | 1 498 938,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 61 499 700,00 | 59 527 332,00 | 31 745 917,00 | 0,00 | 0,00 | 723 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 972 368,00 | 1 643 693,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 62 953 465,00 | 60 943 649,00 | 32 563 374,00 | 0,00 | 0,00 | 645 683,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 009 816,00 | 1 637 015,00 | 0,00 | | |
| 2030 | 64 629 550,00 | 62 385 870,00 | 33 393 740,00 | 0,00 | 0,00 | 564 173,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 143 680,00 | 1 859 296,00 | 0,00 | | |
| 2031 | 66 139 460,00 | 63 840 714,00 | 34 220 235,00 | 0,00 | 0,00 | 481 823,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 298 746,00 | 2 263 080,00 | 0,00 | | |
| 2032 | 67 719 317,00 | 65 325 226,00 | 35 058 631,00 | 0,00 | 0,00 | 399 473,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 394 091,00 | 2 394 091,00 | 0,00 | | |
| 2033 | 69 601 511,00 | 66 852 429,00 | 35 917 567,00 | 0,00 | 0,00 | 321 062,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 749 082,00 | 2 749 082,00 | 0,00 | | |
| 2034 | 71 238 877,00 | 68 423 018,00 | 36 797 547,00 | 0,00 | 0,00 | 246 326,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 815 859,00 | 2 815 859,00 | 0,00 | | |
| 2035 | 72 930 271,00 | 70 015 638,00 | 37 680 688,00 | 0,00 | 0,00 | 171 326,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 914 633,00 | 2 914 633,00 | 0,00 | | |
| 2036 | 74 585 337,00 | 71 639 645,00 | 38 575 604,00 | 0,00 | 0,00 | 96 326,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 945 692,00 | 2 945 692,00 | 0,00 | | |
| 2037 | 76 613 179,00 | 73 293 808,00 | 39 472 487,00 | 0,00 | 0,00 | 29 413,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 319 371,00 | 3 319 371,00 | 0,00 | | |
| 2038 | 79 913 082,00 | 75 017 060,00 | 40 380 354,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 896 022,00 | 4 896 022,00 | 0,00 | | |

| Lp | Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | z tego: | | | | w tym: |
|------|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|-----|--------|
| | | | | | | | | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | |
| | | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu ^x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | |
| 2024 | | -3 066 100,00 | 0,00 | 3 962 978,00 | 2 800 000,00 | 2 166 322,00 | 238 628,00 | 238 628,00 | 660 000,00 | 661 150,00 | | |
| 2025 | | 79 608,00 | 79 608,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | | 1 926 067,00 | 1 926 067,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | | 2 093 098,00 | 2 093 098,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | | 2 285 353,00 | 2 285 353,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | | 2 490 000,00 | 2 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2030 | | 2 550 000,00 | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2031 | | 2 550 000,00 | 2 550 000,00 | 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 | | |
| 2033 | | 2 284 000,00 | 2 284 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2034 | | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2035 | | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2036 | | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2037 | | 1 809 864,00 | 1 809 864,00 | 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 | | |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|--|---|--|
| | 4.4 | w tym: | | 5.1.1 | | | w tym: | | |
| | | 4.4.1 | 4.5 | | | | 4.5.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna 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 |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2024 | 244 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 896 878,00 | 823 278,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 579 608,00 | 1 579 608,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 926 067,00 | 1 926 067,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 093 098,00 | 2 093 098,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 285 353,00 | 2 285 353,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 490 000,00 | 2 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 550 000,00 | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 550 000,00 | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 550 000,00 | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 284 000,00 | 2 284 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 809 864,00 | 1 809 864,00 | 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 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|---|------------------------------|--|-----------------|---|---|---------------|---|--|---|--------|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | | | | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkami nowego zobowiązania | środkami nowymi, 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* | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środkami ^{b)} 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 | | | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 600,00 | 27 517 990,00 | 0,00 | -917 000,14 | 245 977,86 | | | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 27 438 382,00 | 0,00 | 1 707 859,40 | 1 707 859,40 | | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 25 512 315,00 | 0,00 | 2 991 877,00 | 2 991 877,00 | | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 23 419 217,00 | 0,00 | 3 920 711,00 | 3 920 711,00 | | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 21 133 864,00 | 0,00 | 4 257 721,00 | 4 257 721,00 | | | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 18 643 864,00 | 0,00 | 4 499 816,00 | 4 499 816,00 | | | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 16 093 864,00 | 0,00 | 4 693 680,00 | 4 693 680,00 | | | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 13 543 864,00 | 0,00 | 4 848 746,00 | 4 848 746,00 | | | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 10 993 864,00 | 0,00 | 4 944 091,00 | 4 944 091,00 | | | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 8 709 864,00 | 0,00 | 5 033 082,00 | 5 033 082,00 | | | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 6 409 864,00 | 0,00 | 5 115 859,00 | 5 115 859,00 | | | |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 4 109 864,00 | 0,00 | 5 214 633,00 | 5 214 633,00 | | | |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 1 809 864,00 | 0,00 | 5 245 692,00 | 5 245 692,00 | | | |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 129 235,00 | 5 129 235,00 | | | |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 896 022,00 | 4 896 022,00 | | | |

b) Skorygowanie o środki dojdący 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 wleceń prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

| 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x | 8.1 | 8.2 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Wyszczególnienie | | | | | | |
| l.p. | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2024 | 5,56% | 2,01% | 10,40% | 10,21% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,41% | 5,66% | 9,22% | 9,03% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,37% | 7,38% | 8,00% | 7,98% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,32% | 8,69% | 7,31% | 7,29% | TAK | TAK |
| 2028 | 5,39% | 8,93% | 7,11% | 7,09% | TAK | TAK |
| 2029 | 5,48% | 8,99% | 6,93% | 6,91% | TAK | TAK |
| 2030 | 5,31% | 8,96% | 6,37% | 6,35% | TAK | TAK |
| 2031 | 5,04% | 8,87% | 7,23% | 7,23% | TAK | TAK |
| 2032 | 4,80% | 8,69% | 8,21% | 8,21% | TAK | TAK |
| 2033 | 4,14% | 8,51% | 8,64% | 8,64% | TAK | TAK |
| 2034 | 3,96% | 8,33% | 8,81% | 8,81% | TAK | TAK |
| 2035 | 3,75% | 8,18% | 8,75% | 8,75% | TAK | TAK |
| 2036 | 3,56% | 7,94% | 8,65% | 8,65% | TAK | TAK |
| 2037 | 2,68% | 7,52% | 8,50% | 8,50% | TAK | TAK |
| 2038 | 0,00% | 7,00% | 8,29% | 8,29% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 | 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 | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|--|--|--|---------|---|
| Wyszczególnienie | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: |
| | 9.1 | 9.1.1 | 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 | 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 | środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 236 945,00 | 236 945,00 | 236 945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---|---------------|--------------|---------------|-----------|------|------|------|
| Lp | 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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| | | | | 10.1.1 | 10.1.2 | | | | | |
| w tym: | | | w tym: | | | | | | | |
| | | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | bieżące | | majątkowe | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 648 926,92 | 5 981 873,00 | 13 657 053,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 700 403,00 | 2 970 728,00 | 729 675,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 956 903,00 | 1 427 228,00 | 529 675,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 048 675,00 | 720 000,00 | 328 675,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 048 675,00 | 720 000,00 | 328 675,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 092 801,00 | 720 000,00 | 372 801,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 004 384,00 | 720 000,00 | 284 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 755 666,00 | 720 000,00 | 35 666,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | w tym: | | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
|------------------|---|---------------------------------|--|--|--|---------------------------------|--|--|---|--|--|--|
| | | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | | Wydatki zmniejszające dług x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | | | | | |
| Wyszczególnienie | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyluczające wylucznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki 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: | 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, wyluczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem; odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowarności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| 2024 | 823 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.7.2.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 579 608,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 826 067,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 983 098,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 985 353,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 984 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 1 509 864,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzroście, 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 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 - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zobowiązań 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

BURMISTRZ
Paweł Augustyn

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXIII//2024
z dnia 2023-12-29

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 78 245 365,07 | 19 648 926,92 | 3 700 403,00 | 1 956 903,00 | 1 048 675,00 | 1 048 675,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 47 041 793,15 | 5 991 873,00 | 2 970 728,00 | 1 427 228,00 | 720 000,00 | 720 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 31 203 571,92 | 13 657 053,92 | 729 675,00 | 529 675,00 | 328 675,00 | 328 675,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego: | | | | 78 245 365,07 | 19 648 926,92 | 3 700 403,00 | 1 956 903,00 | 1 048 675,00 | 1 048 675,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 47 041 793,15 | 5 991 873,00 | 2 970 728,00 | 1 427 228,00 | 720 000,00 | 720 000,00 |
| 1.3.1.2 | Audyt wewnętrzny - Kontrola funkcjonowania urzędu | Urząd Miejski w Ryglicach | 2014 | 2024 | 74 200,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Dopłaty dla mieszkańców Gminy Ryglice korzystających ze zbiorowego odprowadzania ścieków - Zmniejszenie obciążeń mieszkańców związanych z przłączeniem do sieci kanalizacyjnej | Urząd Miejski w Ryglicach | 2014 | 2025 | 5 329 500,00 | 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 "Dorzeże Białej" w Tuchowie - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy | Urząd Miejski w Ryglicach | 2015 | 2025 | 262 000,00 | 32 000,00 | 32 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | Odbiór ścieków od mieszkańców wsi Zalasowa - Ochrona środowiska | Urząd Miejski w Ryglicach | 2015 | 2038 | 2 428 400,00 | 148 400,00 | 110 000,00 | 110 000,00 | 110 000,00 | 110 000,00 |
| 1.3.1.9 | Odsnieżanie dróg i chodników gminnych - Porawa bezpieczeństwa na drogach gminnych w trudnych warunkach spowodowanych opadami śniegu, deszczu, niską temperaturą powietrza | Urząd Miejski w Ryglicach | 2012 | 2025 | 4 883 197,58 | 325 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.16 | Realizacja zadań związanych z umową śmieciową - Realizacja zadań związanych z ustawą śmieciową | Urząd Miejski w Ryglicach | 2014 | 2024 | 14 637 247,00 | 2 291 260,00 | 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 | Urząd Miejski w Ryglicach | 2015 | 2038 | 5 421 166,57 | 205 401,00 | 170 000,00 | 170 000,00 | 170 000,00 | 170 000,00 |
| 1.3.1.19 | Zaopatrzenie w wodę - Dostarczenie mieszkańcom wody pitnej | Urząd Miejski w Ryglicach | 2013 | 2038 | 4 977 500,00 | 265 000,00 | 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 | Urząd Miejski w Ryglicach | 2018 | 2025 | 2 379 678,00 | 555 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.25 | Sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i celu publicznego - Wydawanie decyzji | Urząd Miejski w Ryglicach | 2021 | 2024 | 255 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.32 | System Dostęp LEX Kontrola Zarządca | Urząd Miejski w Ryglicach | 2021 | 2024 | 18 480,00 | 5 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit 2037 | Limit 2038 | Limit zobowiązań |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1 | 1 092 801,00 | 1 004 384,00 | 755 666,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 35 276 050,50 |
| 1.a | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 19 029 829,00 |
| 1.b | 372 801,00 | 284 384,00 | 35 666,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 246 221,50 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |
| 1.2 | 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 |
| 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 |
| 1.3 | 1 092 801,00 | 1 004 384,00 | 755 666,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 35 276 050,50 |
| 1.3.1 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 720 000,00 | 19 029 829,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 1 688 400,00 |
| 1.3.1.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 675 000,00 |
| 1.3.1.16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 291 260,00 |
| 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 | 2 585 401,00 |
| 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 | 3 065 000,00 |
| 1.3.1.22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 055 000,00 |
| 1.3.1.25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 |
| 1.3.1.32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 660,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.35 | Wsparcie opiekunów nieformalnych osób niesamodzielnych w subregionie tarnowskim - Wsparcie opiekunów nieformalnych osób niesamodzielnych w subregionie tarnowskim | Urząd Miejski w Ryglicach | 2022 | 2024 | 86 632,00 | 43 316,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.36 | Sporządzenie brakujących planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości w Gminie Ryglice - Sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości w Gminie Ryglice | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2026 | 307 500,00 | 123 000,00 | 123 000,00 | 61 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.37 | Remont drogi gminnej w miejscowości Lubcza - Nowa Wieś - Poprawa warunków życia mieszkańców | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 508 628,00 | 508 628,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.38 | Aktualizacja Gminnego Programu Opieki nad zabytkami - Aktualizacja Gminnego Programu Opieki nad zabytkami | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 43 480,00 | 43 480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.39 | Organizacja publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Ryglice na lata 2024-2026 - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Ryglice | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2026 | 1 852 184,00 | 560 728,00 | 645 728,00 | 645 728,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.40 | Rekompensata kosztów dostawy wody i odprowadzania ścieków na terenie Gminy Ryglice | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2038 | 3 536 000,00 | 176 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 |
| 1.3.1.41 | Dowóz dzieci na zawody sportowe | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 41 000,00 | 41 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 31 203 571,92 | 13 657 053,92 | 729 675,00 | 529 675,00 | 328 675,00 | 328 675,00 |
| 1.3.2.9 | Objęcie udziałów w Spółce Komunalnej "Dorzecze 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 | Urząd Miejski w Ryglicach | 2010 | 2031 | 18 276 000,00 | 739 482,00 | 729 675,00 | 529 675,00 | 328 675,00 | 328 675,00 |
| 1.3.2.73 | Przebudowa starego budynku przedszkola w Ryglicach - Zapewnienie opieki przedszkolnej dla dzieci na terenie Gminy Ryglice | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 220 383,42 | 220 383,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.75 | Dotacja celowa na realizację zadania pn: "Prace konserwatorskie przy zabytkowych obrazach i rzeźbach w kościele pw. Św. Katarzyny PM w Ryglicach - Opieka nad zabytkami | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 201 000,00 | 201 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.76 | Dotacja celowa na realizację zadania pn: "Remont dachu, rynien oraz odsekowania zewnętrzznego Kościoła pw. Niepokalanego Serca N.M.Pw Kowalowej - Opieka nad zabytkami | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 152 000,00 | 152 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.77 | Dotacja celowa na realizację zadania pn: "Wykonanie hydroizolacji fundamentów neogotyckiego kościoła pw. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Lubczy - Opieka nad zabytkami | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 249 990,00 | 249 990,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.78 | Dotacja celowa na realizację zadania pn: "Remont organów piszczałkowych kościoła parafii św. Jana Ewangelisty w Zalesowej - Opieka nad zabytkami | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 155 000,00 | 155 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.79 | Modernizacja PSZOK oraz doposażenie obiektu w niezbędny sprzęt i urządzenia jako element szerokiego programu gospodarki odpadami | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 118 740,00 | 118 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.81 | Rewitalizacja zabytkowego cmentarza w Ryglicach | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 500 000,00 | 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.82 | Program Maluch + 2022-2029 - utworzenie 24 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka pod adresem Lubcza 451, 33162 Lubcza - Zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Gminy Ryglice | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 1 110 813,00 | 1 110 813,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.83 | Program Maluch + 2022-2029 - utworzenie 32 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka pod adresem ul. 11 Listopada 8 w miejscowości Ryglice - Zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Gminy Ryglice | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 1 464 417,00 | 1 464 417,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit 2037 | Limit 2038 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.3.1.35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 316,00 |
| 1.3.1.36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 307 500,00 |
| 1.3.1.37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 508 628,00 |
| 1.3.1.38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 480,00 |
| 1.3.1.39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 852 184,00 |
| 1.3.1.40 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 3 536 000,00 |
| 1.3.1.41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 000,00 |
| 1.3.2 | 372 801,00 | 284 384,00 | 35 666,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 246 221,50 |
| 1.3.2.9 | 372 801,00 | 284 384,00 | 35 666,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 349 033,00 |
| 1.3.2.73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201 000,00 |
| 1.3.2.76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152 000,00 |
| 1.3.2.77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 249 990,00 |
| 1.3.2.78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 155 000,00 |
| 1.3.2.79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 118 740,00 |
| 1.3.2.81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 490 000,00 |
| 1.3.2.82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 110 813,00 |
| 1.3.2.83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 464 417,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.84 | Rządowy Fundusz Polski Ład - Kompleksowa modernizacja - przebudowa 22 odcinków dróg gminnych w gminie Ryglisce - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Ryglisce | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 8 725 228,50 | 8 725 228,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.85 | Budowa węzła przesiadkowego wraz z wiatą, poczekalnią i toaletą na terenie Gminy Ryglisce - Budowa węzła przesiadkowego wraz z wiatą, poczekalnią i toaletą na terenie Gminy Ryglisce | URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH | 2023 | 2024 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SKARBNIK GMINY



mgr Agnieszka Maduzia

| L. p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit 2037 | Limit 2038 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.3.2.84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 725 228,50 |
| 1.3.2.85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |


BURMISTRZ
Paweł Augustyn

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2024-2038

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 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ryglice za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ryglice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2037. 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 2024-2038.

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 2023 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 |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2025 | 3,40% | 4,10% | 2,80% |
| 2026 | 3,10% | 3,10% | 2,80% |
| 2027 | 3,00% | 2,50% | 2,50% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 2,60% |
| 2029 | 2,60% | 2,50% | 2,60% |
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,60% |
| 2031 | 2,40% | 2,50% | 2,50% |
| 2032 | 2,30% | 2,50% | 2,50% |
| 2033 | 2,30% | 2,50% | 2,50% |
| 2034 | 2,30% | 2,50% | 2,50% |
| 2035 | 2,30% | 2,50% | 2,40% |
| 2036 | 2,20% | 2,50% | 2,40% |
| 2037 | 2,00% | 2,50% | 2,40% |
| 2038 | 1,90% | 2,50% | 2,40% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2038 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 Ryglisce.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – 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 | 2025 | 25,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2038 | 100,00% | 0,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2025 | 25,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2038 | 100,00% | 0,00% |
| subwencja ogólna | 2025 | 25,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2038 | 100,00% | 0,00% |
| dotacje bieżące | 2025 | 25,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2038 | 100,00% | 0,00% |
| pozostałe, w tym: | 2025 | 25,00% | 100,00% |

| | | | |
|----------------------------|-----------|---------|---------|
| pozostałe, w tym: | 2025 | 25,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2038 | 100,00% | 0,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2025 | 25,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2038 | 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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ryglice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 2 200 000,00 zł, co stanowi 110,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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 2024 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 315 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wykaz działek gminnych planowanych do zbycia:

- Dz.396 o pow. 0,61 ha w Joninach,
- Dz.3272 o pow. 0,56 ha w Zalasowej ,

- Dz.3273 o pow. 0,31 ha w Zalasowej ,
- Dz.1382/2 o pow. 2,00 ha w Zalasowej ,
- Dz.374/1 o pow. 1,98 ha w Kowalowej .

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 459 391,56 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:

Tabela 3. Wykaz planowanych dotacji majątkowych w 2024 roku

| L.p. | Nazwa zadania | Fundusz / Program | Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024 |
|-------------|---|---------------------------------------|---|
| 1 | Kompleksowa modernizacja - przebudowa 22 odcinków dróg gminnych w gminie Ryglice | Rządowy Fundusz Polski Ład | 7 805 228,50 zł |
| 2 | Program Maluch + 2022-2029 na utworzenie 32 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka pod adresem UL. 11 Listopada 8 w miejscowości Ryglice | Program Maluch + 2022-2029 środki KPO | 1 147 584,00 zł |
| 3 | Program Maluch + 2022-2029 na utworzenie 32 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka pod adresem UL. 11 Listopada 8 w miejscowości Ryglice | Program Maluch + 2022-2029 środki BP | 154 832,03 zł |
| 4 | Program Maluch + 2022-2029 na utworzenie 24 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka pod adresem Lubcza 451, 33-162 | Program Maluch + 2022-2029 środki KPO | 860 688,00 zł |
| 5 | Program Maluch + 2022-2029 na utworzenie 24 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka pod adresem Lubcza 451, 33-162 Lubcza | Program Maluch + 2022-2029 środki KPO | 115 124,03 zł |
| 6 | Rewitalizacja zabytkowego cmentarza w Ryglicach | Rządowy Program Odbudowy Zabytków | 400 000,00 zł |
| 7 | Remont dachu, rynien oraz odeskowania zewnętrznego Kościoła pw. Niepokalanego Serca N.M.P. w Kowalowej | Rządowy Program Odbudowy Zabytków | 147 000,00 zł |
| 8 | Wykonanie hydroizolacji fundamentów neogotyckiego kościoła pw. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Lubczy | Rządowy Program Odbudowy Zabytków | 244 990,00 zł |
| 9 | Prace konserwatorskie przy zabytkowych obrazach i rzeźbach w kościele pw. Św. Katarzyny PM w Ryglicach | Rządowy Program Odbudowy Zabytków | 196 000,00 zł |
| 10 | Remont organów piszczalkowych kościoła pw. ŚW. Jana Ewangelisty w Zalasowej | Rządowy Program Odbudowy Zabytków | 150 000,00 zł |
| 11 | Eksporterzy na rzecz słonecznej energii Małopolski | Refundacja wydatków z roku 2023 | 236.945,00 zł |
| Suma | | | 11 459 391,56 zł |

Źródło: Opracowanie własne.

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:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. 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 4. 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 | 2025-2027 | 0,00% | 0,00% | 50,00% |
| | 2028-2038 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2026-2027 | 0,00% | 50,00% | 0,00% |
| | 2028-2038 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Ryglice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 29 714 180,26 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 538 988,90 zł. W latach 2025-2038 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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp

procentowych w okresie prognozy będzie 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.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. 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, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

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,
- usługi pocztowe,
- usługi telekomunikacyjne /telefony stacjonarne, komórkowe, Internet/,
- obsługę bankową,
- programy komputerowe i licencje,
- usługi geodezyjne,

oraz 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 2024-2038.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Organizacja publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Ryglice na lata 2024-2026;
2. Program Maluch + 2022-2029 - utworzenie 24 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka pod adresem Lubcza 451, 33162 Lubcza ;
3. Program Maluch + 2022-2029 - utworzenie 32 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka pod adresem ul. 11 Listopada 8 w miejscowości Ryglice;
4. Rządowy Fundusz Polski Ład - Kompleksowa modernizacja - przebudowa 22 odcinków dróg gminnych w gminie Ryglice .

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2024-2038, a ostatnią zmianą WPF na lata 2023-2038 występują rozbieżności w zakresie

wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 066 100,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 166 322,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 238 628,00 zł;
3. wolnych środków – 661 150,00 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 5. Wynik budżetu Gminy Ryglice

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2024 | 67 824 337,56 | 70 890 437,56 | -3 066 100,00 |
| 2025 | 58 714 218,00 | 58 634 610,00 | 79 608,00 |
| 2026 | 60 534 359,00 | 58 608 292,00 | 1 926 067,00 |
| 2027 | 62 047 717,00 | 59 954 619,00 | 2 093 098,00 |
| 2028 | 63 785 053,00 | 61 499 700,00 | 2 285 353,00 |
| 2029 | 65 443 465,00 | 62 953 465,00 | 2 490 000,00 |
| 2030 | 67 079 550,00 | 64 529 550,00 | 2 550 000,00 |
| 2031 | 68 689 460,00 | 66 139 460,00 | 2 550 000,00 |
| 2032 | 70 269 317,00 | 67 719 317,00 | 2 550 000,00 |
| 2033 | 71 885 511,00 | 69 601 511,00 | 2 284 000,00 |
| 2034 | 73 538 877,00 | 71 238 877,00 | 2 300 000,00 |
| 2035 | 75 230 271,00 | 72 930 271,00 | 2 300 000,00 |
| 2036 | 76 885 337,00 | 74 585 337,00 | 2 300 000,00 |
| 2037 | 78 423 043,00 | 76 613 179,00 | 1 809 864,00 |
| 2038 | 79 913 082,00 | 79 913 082,00 | 0,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3.962.978,00 zł. Przychody Gminy Ryglice w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 800 000,00 zł w tym na sfinansowanie deficytu 2.166.322 zł, a na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 633.678 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 238 628,00 zł;
3. wolne środki – 680 000,00 zł - nie wprowadzone do budżetu w roku 2023,
4. spłaty udzielonych pożyczek – 244.350,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ryglice obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 823.278 zł
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu - udzielenie pożyczki - 73.600 zł.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ryglice

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2024 | 823 278,00 | 0,00 | 823 278,00 |
| 2025 | 1 579 608,00 | 0,00 | 1 579 608,00 |
| 2026 | 1 826 067,00 | 100 000,00 | 1 926 067,00 |
| 2027 | 1 993 098,00 | 100 000,00 | 2 093 098,00 |
| 2028 | 1 985 353,00 | 300 000,00 | 2 285 353,00 |
| 2029 | 1 990 000,00 | 500 000,00 | 2 490 000,00 |
| 2030 | 1 950 000,00 | 600 000,00 | 2 550 000,00 |
| 2031 | 1 950 000,00 | 600 000,00 | 2 550 000,00 |
| 2032 | 1 950 000,00 | 600 000,00 | 2 550 000,00 |
| 2033 | 1 984 000,00 | 300 000,00 | 2 284 000,00 |
| 2034 | 2 000 000,00 | 300 000,00 | 2 300 000,00 |
| 2035 | 2 000 000,00 | 300 000,00 | 2 300 000,00 |
| 2036 | 2 000 000,00 | 300 000,00 | 2 300 000,00 |
| 2037 | 1 509 864,00 | 300 000,00 | 1 809 864,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryglice na lata 2024-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 25 541 268,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 27 517 990,00 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 2024 roku wyniesie 55,56%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2024 | 27 517 990,00 | 49 596 549,00 | 55,48% |
| 2025 | 27 438 382,00 | 51 372 339,00 | 53,41% |

*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 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -917 000,14 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 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ryglice

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2024 | 56 049 946,00 | 56 966 946,14 | -917 000,14 | 245 977,86 |
| 2025 | 58 714 218,00 | 57 006 358,60 | 1 707 859,40 | 1 707 859,40 |
| 2026 | 60 534 359,00 | 57 542 482,00 | 2 991 877,00 | 2 991 877,00 |
| 2027 | 62 047 717,00 | 58 127 006,00 | 3 920 711,00 | 3 920 711,00 |
| 2028 | 63 785 053,00 | 59 527 332,00 | 4 257 721,00 | 4 257 721,00 |
| 2029 | 65 443 465,00 | 60 943 649,00 | 4 499 816,00 | 4 499 816,00 |
| 2030 | 67 079 550,00 | 62 385 870,00 | 4 693 680,00 | 4 693 680,00 |
| 2031 | 68 689 460,00 | 63 840 714,00 | 4 848 746,00 | 4 848 746,00 |
| 2032 | 70 269 317,00 | 65 325 226,00 | 4 944 091,00 | 4 944 091,00 |
| 2033 | 71 885 511,00 | 66 852 429,00 | 5 033 082,00 | 5 033 082,00 |
| 2034 | 73 538 877,00 | 68 423 018,00 | 5 115 859,00 | 5 115 859,00 |
| 2035 | 75 230 271,00 | 70 015 638,00 | 5 214 633,00 | 5 214 633,00 |
| 2036 | 76 885 337,00 | 71 639 645,00 | 5 245 692,00 | 5 245 692,00 |
| 2037 | 78 423 043,00 | 73 293 808,00 | 5 129 235,00 | 5 129 235,00 |
| 2038 | 79 913 082,00 | 75 017 060,00 | 4 896 022,00 | 4 896 022,00 |

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

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|---|--|--|---|--|
| 2024 | 5,56% | 10,40% | TAK | 10,09% | TAK |
| 2025 | 5,41% | 9,22% | TAK | 8,90% | TAK |
| 2026 | 5,37% | 8,00% | TAK | 7,83% | TAK |
| 2027 | 5,32% | 7,31% | TAK | 7,14% | TAK |
| 2028 | 5,39% | 7,11% | TAK | 6,94% | TAK |
| 2029 | 5,48% | 6,93% | TAK | 6,75% | TAK |
| 2030 | 5,31% | 6,37% | TAK | 6,20% | TAK |
| 2031 | 5,04% | 7,23% | TAK | 7,23% | TAK |
| 2032 | 4,80% | 8,21% | TAK | 8,21% | TAK |

| | | | | | |
|------|-------|-------|-----|-------|-----|
| 2033 | 4,14% | 8,64% | TAK | 8,64% | TAK |
| 2034 | 3,96% | 8,81% | TAK | 8,81% | TAK |
| 2035 | 3,75% | 8,75% | TAK | 8,75% | TAK |
| 2036 | 3,56% | 8,65% | TAK | 8,65% | TAK |
| 2037 | 2,68% | 8,50% | TAK | 8,50% | TAK |
| 2038 | 0,00% | 8,29% | TAK | 8,29% | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- 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.

BURMISTRZ

 Paweł Augustyn

SKARBNIK GMINY

 mgr Agnieszka Maduzia

