

UCHWAŁA NR LXIII//23
Rady Miejskiej w Ryglicach

z dnia 29 grudnia 2023 roku

Z up. Burmistrza

mgr Elżbieta Witek
Starszy inspektor

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

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.

Przewodniczący Rady

Marek Dudowicz

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/2023
z dnia 2023-12-29

Lp	1	1.1	z tego:						z tego:			w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	w tym:	
												z tego:	
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 i środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2017	46 828 240,53	46 506 435,61	11 979,47	20 097 194,00	17 430 801,18	4 747 624,96	1 085 033,08	321 804,92	13 531,82	308 273,10			
Wykonanie 2018	52 897 603,27	51 049 853,17	18 406,73	20 952 221,00	20 327 150,60	5 111 163,84	1 160 230,77	1 847 750,10	165 942,36	1 681 807,74			
Wykonanie 2019	58 240 250,17	55 252 404,66	13 254,78	21 855 021,00	22 074 425,94	5 707 586,94	1 318 029,96	2 987 845,51	8 062,97	2 979 382,54			
Wykonanie 2020	64 570 539,81	56 731 383,50	24 212,45	21 881 462,00	22 345 490,75	6 696 781,30	1 373 345,24	7 839 156,31	75 211,66	7 763 944,65			
Wykonanie 2021	75 544 712,16	59 182 509,72	19 646,32	24 256 277,00	21 378 316,97	7 271 575,43	1 576 622,17	16 362 202,44	426 587,32	15 935 615,12			
Wykonanie 2022	79 035 893,40	65 188 525,76	27 085,64	23 999 788,00	21 640 026,69	11 174 532,86	1 763 789,96	13 847 367,64	159 337,40	13 688 030,24			
Plan 3 kw. 2023	68 806 335,69	54 951 363,90	34 131,00	30 000 776,00	8 815 764,77	10 982 236,13	2 100 000,00	13 854 971,79	550 000,00	13 304 971,79			
Wykonanie 2023	67 203 039,87	54 555 102,16	34 131,00	30 303 274,35	8 890 458,80	10 208 782,01	2 020 000,00	12 647 937,71	15 333,00	12 632 604,71			
2024	68 417 123,56	56 049 946,00	46 691,00	32 119 768,00	7 031 597,00	10 441 739,00	2 200 000,00	12 367 177,56	315 000,00	12 052 177,56			
2025	58 714 218,00	58 714 218,00	49 002,00	33 709 697,00	7 341 873,00	10 886 187,00	2 308 900,00	0,00	0,00	0,00			
2026	60 534 359,00	60 534 359,00	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	51 784,00	35 623 566,00	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	53 234,00	36 621 025,00	7 975 958,00	11 826 369,00	2 508 308,00	0,00	0,00	0,00			
2029	65 443 465,00	65 443 465,00	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	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	57 327,00	39 436 801,00	8 589 226,00	12 736 694,00	2 701 171,00	0,00	0,00	0,00			
2032	70 269 317,00	70 269 317,00	58 646,00	40 343 847,00	8 786 778,00	13 028 615,00	2 763 298,00	0,00	0,00	0,00			
2033	71 885 511,00	71 885 511,00	59 995,00	41 271 755,00	8 998 874,00	13 328 273,00	2 826 854,00	0,00	0,00	0,00			

Niepopisany elektronicznie (Wydrukowano 2023.12.28:08:06)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			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	
											dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
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	2 968 385,00	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 celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	2	2.1	z tego:							w tym:			
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:					
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w zaciągniętych na wkład krajowy x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydutki majątkowe x	w tym:
2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
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	3 034 388,71	2 633 388,71	229 800,00
Wykonanie 2018	56 263 049,17	48 525 036,14	16 430 459,91	0,00	0,00	478 544,95	0,00	0,00	0,00	0,00	7 738 013,03	7 337 013,03	455 389,06
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	307 269,75
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	479 223,00
Wykonanie 2021	68 758 326,02	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	57 101,50
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	84 645,20
Plan 3 kw. 2023	77 052 050,23	56 152 818,79	27 106 715,17	307 232,41	307 232,41	2 240 263,59	0,00	0,00	0,00	0,00	20 899 231,44	18 140 264,44	1 595 350,00
Wykonanie 2023	75 509 129,22	56 056 934,05	26 755 613,36	307 232,41	307 232,41	2 362 263,59	0,00	0,00	0,00	0,00	19 452 195,17	16 683 228,17	811 950,00
2024	71 903 223,56	56 941 946,14	29 663 680,26	307 232,41	307 232,41	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 961 277,42	14 221 795,42	782 990,00
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	59 827 332,00	31 745 917,00	0,00	0,00	723 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 366,00	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	64 529 550,00	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	63 940 714,00	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	37 660 688,00	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

Wyszczególnienie	z tego:											
	Wydatki ogółem x				Wydatki bieżące x			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	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	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2036	74 565 337,00	71 639 645,00	38 575 604,00	0,00	0,00	96 326,00	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	3 319 371,00	3 319 371,00	0,00
2038	79 513 082,00	74 617 060,00	40 380 364,00	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:	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
							3.1	4	4.1	4.2			
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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		
Wykonanie 2017	15 830,50	15 830,50	15 830,50	3 871 676,89	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 171 676,89	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-3 365 445,90	0,00	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	1 626 531,96	
Wykonanie 2019	-4 029 272,19	0,00	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	2 258 956,25	
Wykonanie 2020	2 951 290,46	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	0,00	
Wykonanie 2021	6 786 386,14	1 020 000,00	1 020 000,00	8 990 588,65	2 600 000,00	0,00	0,00	3 672 444,49	0,00	2 701 244,16	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	-4 416 296,68	0,00	0,00	14 756 974,79	0,00	0,00	0,00	3 221 786,15	0,00	11 535 188,64	4 416 296,68	4 416 296,68	
Plan 3 kw. 2023	-8 245 714,54	0,00	0,00	28 613 445,54	19 439 864,00	0,00	0,00	640 038,36	0,00	8 256 447,18	8 245 714,54	8 245 714,54	
Wykonanie 2023	-8 306 089,35	0,00	0,00	28 581 370,35	19 439 864,00	0,00	0,00	640 038,36	0,00	8 413 971,99	7 666 050,99	7 666 050,99	
2024	-3 486 100,00	0,00	0,00	4 382 978,00	3 200 000,00	2 566 322,00	0,00	238 628,00	238 628,00	700 000,00	681 150,00	681 150,00	
2025	79 608,00	79 608,00	79 608,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 926 067,00	1 926 067,00	1 926 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 093 096,00	2 093 096,00	2 093 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 285 353,00	2 285 353,00	2 285 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 490 000,00	2 490 000,00	2 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 550 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 550 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	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	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 284 000,00	2 284 000,00	2 284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	
3	4	5)	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Lp		3.1							
2037	1 809 864,00	1 809 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	400 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	w tym:			5.1	5.1.1	w tym:	
			Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 260 975,43	2 260 975,43	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	104 750,00	0,00	2 279 394,00	2 279 394,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 888 073,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 251 156,87	3 234 256,87	1 689 967,87	1 689 967,87	0,00
Wykonanie 2021	16 900,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	581 996,00	477 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	277 096,00	0,00	0,00	0,00	20 367 731,00	20 121 531,00	19 439 864,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	87 496,00	0,00	0,00	0,00	20 275 281,00	20 121 531,00	19 439 864,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x na pokrycie deficytu budżetu x	5	5.1	z tego:		
	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x 243 ust. 3 ustawy x				w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 809 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łącznie kwota przypisanych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		z tego:			5.2							
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x						Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 021 618,00	0,00	2 728 414,29	4 900 091,18
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 226 316,87	0,00	2 524 817,03	4 151 348,99
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	223 073,00	0,00	26 267 191,87	0,00	3 405 560,49	5 664 516,74
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	16 900,00	0,00	25 232 935,00	0,00	2 865 620,90	7 267 508,71
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	26 752 935,00	0,00	3 327 663,30	9 701 351,95
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	104 496,00	0,00	26 222 995,00	0,00	4 138 268,17	18 895 242,96
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	246 200,00	0,00	25 541 268,00	0,00	-1 201 454,89	7 972 126,65
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	153 750,00	0,00	25 541 268,00	0,00	-1 501 831,89	7 639 674,46
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 600,00	0,00	27 917 990,00	0,00	-892 000,14	290 977,86
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	27 838 382,00	0,00	1 707 859,40	1 707 859,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 912 315,00	0,00	2 991 877,00	2 991 877,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 819 217,00	0,00	3 920 711,00	3 920 711,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	21 533 864,00	0,00	4 257 721,00	4 257 721,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 043 864,00	0,00	4 499 816,00	4 499 816,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 493 864,00	0,00	4 693 680,00	4 693 680,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 943 864,00	0,00	4 848 746,00	4 848 746,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 393 864,00	0,00	4 944 091,00	4 944 091,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 109 864,00	0,00	5 033 082,00	5 033 082,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 809 864,00	0,00	5 115 859,00	5 115 859,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 509 864,00	0,00	5 214 633,00	5 214 633,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 209 864,00	0,00	5 245 692,00	5 245 692,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu ^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
X	X	X	X	0,00	0,00	400 000,00	0,00	5 129 235,00	5 129 235,00
X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	5 296 022,00	5 296 022,00
Lp									
2037									
2038									

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

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 ustawowych wyłączeń 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	8.3.1	8.4	8.4.1
						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 plan 3 kwartałów 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
Wyszczególnienie							
Lp							
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	13,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	2,96%	4,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,82%	2,65%	x	x	x	x
2024	5,56%	2,06%	2,70%	10,40%	10,22%	TAK	TAK
2025	5,41%	5,66%	x	9,23%	9,04%	TAK	TAK
2026	5,37%	7,38%	x	8,01%	7,99%	TAK	TAK
2027	5,32%	8,69%	x	7,32%	7,30%	TAK	TAK
2028	5,39%	8,93%	x	7,12%	7,10%	TAK	TAK
2029	5,48%	8,99%	x	6,94%	6,92%	TAK	TAK
2030	5,31%	8,96%	x	6,38%	6,36%	TAK	TAK
2031	5,04%	8,87%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2032	4,80%	8,69%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2033	4,14%	8,51%	x	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2034	3,96%	8,33%	x	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2035	3,75%	8,18%	x	8,75%	8,75%	TAK	TAK
2036	3,56%	7,94%	x	8,65%	8,65%	TAK	TAK

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
2,68%	7,52%	8,50%	8,50%	TAK	TAK				
0,57%	7,57%	8,29%	8,29%	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

Lp	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:		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	9.3.1.3	
Wyszczególnienie	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x										
	Dochody 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 ^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 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		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	
Wykonanie 2017	175 377,27	175 377,27	170 819,28	9 727,00	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	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	1 338 834,43	1 286 446,97	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	4 177 011,65	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	1 246 563,17	656 753,12	316 317,52	316 317,52	277 135,69	
Wykonanie 2022	569 000,21	568 705,21	559 593,90	1 269 710,43	1 269 710,43	1 269 710,43	1 049 018,65	456 132,76	456 132,76	454 115,45	
Plan 3 kw. 2023	397 085,80	397 085,80	384 823,43	2 240 403,00	2 240 403,00	2 240 403,00	2 180 095,37	721 708,99	721 708,99	661 301,99	
Wykonanie 2023	277 928,10	277 928,10	265 665,73	1 241 597,00	1 241 597,00	1 241 597,00	1 164 751,37	705 801,64	705 801,64	665 394,64	
2024	0,00	0,00	0,00	236 945,00	236 945,00	236 945,00	236 945,00	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	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	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	0,00	

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	9.3	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	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	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	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2037	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

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	w tym:		z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przystąpieniem do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	bieżące	majątkowe	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przystąpieniem do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	10.4			
	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 2017	499 435,39	499 435,39	245 131,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 953 589,48	2 953 589,48	1 838 375,25	0,00	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	0,00
Wykonanie 2020	4 382 366,03	4 382 368,03	2 117 517,60	0,00	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	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	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 871 412,00	2 871 412,00	2 079 219,00	22 210 449,10	5 191 175,10	17 019 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 093 012,00	2 093 012,00	1 300 819,00	21 768 869,75	5 542 995,75	16 225 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	19 685 326,92	5 963 273,00	13 702 053,92	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych z związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe	bieżące		majątkowe					10.1	10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	10.1.1	10.1.2	10.1.3	10.1.2									
9.4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	0,00	0,00	720 000,00	0,00	720 000,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	0,00	0,00	720 000,00	0,00	720 000,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	0,00	0,00	720 000,00	0,00	720 000,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Łp	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.1.3	10.2	10.3	10.4	10.5					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.5	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:						
						Wydanki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dlużnego – kredyty i pożyczka x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dlużnego – 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(-) kwoły długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowarości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁽⁹⁾
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Wykonanie 2017	2 260 975,43	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	-60 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	477 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52 500,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	20 121 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	20 121 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	823 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	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	x	0,00	0,00
2027	1 993 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXIII/2023
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)				78 261 765,07	3 700 403,00	3 700 403,00	1 956 903,00	1 048 675,00	1 048 675,00
1 a	- wydatki bieżące				47 013 193,15	2 970 728,00	2 970 728,00	1 427 228,00	720 000,00	720 000,00
1 b	- wydatki majątkowe				31 248 571,92	729 675,00	729 675,00	529 675,00	328 675,00	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:				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:				78 261 765,07	3 700 403,00	3 700 403,00	1 956 903,00	1 048 675,00	1 048 675,00
1.3.1	- wydatki bieżące				47 013 193,15	2 970 728,00	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	0,00	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 "Doroczne 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	2 357 678,00	533 000,00	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 Zarządcza	Urząd Miejski w Ryglicach	2021	2024	18 480,00	5 680,00	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	35 292 450,50
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	19 001 229,00
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	16 291 221,50
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	35 292 450,50
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	19 001 229,00
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	1 033 000,00
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 niesamodzielnym w subregionie tarnowskim - Wsparcie opiekunów nieformalnych osób niesamodzielnym 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	34 400,00	34 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 248 571,92	13 702 053,92	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 Białej 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 kosiele 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, rynnien oraz odsekowania zewnętrznej kocioła 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 Zalasowej - 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	34 400,00
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	16 291 221,50
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 Ryglice - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Ryglice	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 Ryglice - Budowa węzła przesiadkowego wraz z wiatą, poczekalnią i toaletą na terenie Gminy Ryglice	URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH	2023	2024	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.86	Dotacja celowa w formie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Tarnowie na budowę mostu i chodnika na granicy Zalasowa - Szynwałd - Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców gminy Ryglice	Urząd Miejski w Ryglicach	2021	2024	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.87	Zakup oświetlenia świątecznego i podświetlonego napisu Gmina Ryglice - Promocja miejscowości Ryglice	URZĄD MIEJSKI W RYGLICACH	2023	2024	20 000,00	20 000,00	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
1.3.2.84	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
1.3.2.86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

BURMISTRZ

Paweł Augustyn

SKARBNIK GMINY


mgr Agnieszka Maduzia

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 Ryglice.

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%
	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%

z podatku od nieruchomości	2025	25,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%

Źródło: 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	Eksporteryzy na rzecz słonecznej energii Małopolski	Refundacja wydatków z roku 2023	236.945,00 zł
12	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg na przebudowę dróg gminnych	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	592.786,00 zł
Suma			12.052.177,56 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 -3 486 100,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 566 322,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 238 628,00 zł;
3. wolnych środków – 700 000,00 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	68 417 123,56	71 903 223,56	-3 486 100,00
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 4.382.978,00 zł. Przychody Gminy Ryglice w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 200 000,00 zł w tym na sfinansowanie deficytu 2.566.322 zł, a na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 633.678 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 238 628,00 zł;
3. wolne środki – 700 000,00 zł;
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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej splatę 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
2038	0,00	400 000,00	400 000,00

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	27 917 990,00	49 596 549,00	56,29%
2025	27 838 382,00	51 372 339,00	54,19%

*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]
2018	51 049 853,17	48 525 036,14	2 524 817,03	4 151 348,99
2019	55 252 404,66	51 846 844,17	3 405 560,49	5 664 516,74
2020	56 731 383,50	53 865 762,60	2 865 620,90	7 267 508,71
2021	59 182 509,72	55 854 846,42	3 327 663,30	9 701 351,95
2022	65 188 525,76	61 050 257,59	4 138 268,17	18 895 242,96
2023 3kw.	54 951 363,90	56 152 818,79	-1 201 454,89	7 972 126,65
2023 pw.	55 338 516,47	57 108 571,36	-1 770 054,89	8 071 451,46
2024	56 049 946,00	56 941 946,14	-892 000,14	290 977,86
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

Zródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2025 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2023 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2024 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2023 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2023 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

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 wyłączeniach)	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%	9,23%	TAK	8,91%	TAK

2026	5,37%	8,01%	TAK	7,83%	TAK
2027	5,32%	7,32%	TAK	7,14%	TAK
2028	5,39%	7,12%	TAK	6,94%	TAK
2029	5,48%	6,94%	TAK	6,76%	TAK
2030	5,31%	6,38%	TAK	6,20%	TAK
2031	5,04%	7,24%	TAK	7,24%	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	0,57%	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

