

UCHWAŁA NR 391/LVII/2023
RADY GMINY PIĄTNICA

z dnia 21 grudnia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2036 wraz z prognozowaną kwotą długu
i spłat zobowiązań w latach 2024 – 2036**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024 – 2036 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań w latach 2024 – 2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Określa się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2036, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 5. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 o zasadach realizacji programów.

§ 6. Traci moc uchwała Nr 309/XLVII/2022 Rady Gminy Piątnica z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023- 2032.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wiceprzewodniczący Rady

Karol Śmiarowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 391/LVII/2023

Rady Gminy Piątnica

z dnia 21 grudnia 2023 r.

z dnia 21 grudnia 2023 r.												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:		
		Dochody bieżące ^x	z tego:					z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾					w tym:
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	41 482 725,46	41 177 847,70	4 020 325,00	185 831,53	14 842 875,00	14 359 643,70	7 769 172,47	4 611 222,91	304 877,76	21 977,76	282 900,00	
Wykonanie 2018	47 528 712,81	44 523 010,72	4 836 812,00	264 809,51	16 131 846,00	14 896 915,09	8 392 628,12	4 669 373,92	3 005 702,09	93 613,00	2 912 089,09	
Wykonanie 2019	54 727 644,96	47 564 299,51	5 162 306,00	234 124,19	16 988 620,00	16 024 949,59	9 154 299,73	4 839 224,68	7 163 345,45	83 031,00	7 080 314,45	
Wykonanie 2020	54 874 782,32	51 135 169,92	5 221 612,00	334 105,33	17 620 652,00	18 288 637,83	9 670 162,76	5 073 445,87	3 739 612,40	131 882,35	3 607 730,05	
Wykonanie 2021	60 970 947,28	55 790 002,75	6 410 854,00	393 963,58	20 164 851,00	17 772 014,00	11 048 320,17	5 395 877,27	5 180 944,53	4 950,00	5 175 994,53	
Wykonanie 2022	62 218 183,70	59 570 355,39	8 302 972,57	400 154,00	18 832 014,00	19 935 175,59	12 100 039,23	5 517 052,83	2 647 828,31	0,00	2 647 828,31	
Plan 3 kw. 2023	56 733 588,68	51 102 317,97	5 374 474,00	623 678,00	23 638 321,00	7 977 790,28	13 488 054,69	5 999 228,00	5 631 270,71	191 218,00	5 440 052,71	
Wykonanie 2023	54 798 588,68	51 102 317,97	5 374 474,00	623 678,00	23 638 321,00	7 977 790,28	13 488 054,69	5 999 228,00	3 696 270,71	191 218,00	3 505 052,71	
2024	87 244 535,00	52 944 747,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 179 203,83	13 198 672,57	6 249 386,00	34 299 787,60	50 000,00	34 249 787,60	
2025	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

2031	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2035	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2036	52 893 682,40	52 843 682,40	8 179 710,00	691 571,00	24 695 590,00	6 078 138,14	13 198 673,26	6 249 386,00	50 000,00	50 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	42 022 156,01	37 642 844,58	15 481 258,63	0,00	0,00	64 735,06	0,00	0,00	0,00	4 379 311,43	4 379 311,43	1 812 428,00
Wykonanie 2018	50 863 760,83	40 423 828,16	17 062 833,51	0,00	0,00	46 111,12	0,00	0,00	0,00	10 439 932,67	10 439 932,67	1 246 888,82
Wykonanie 2019	51 557 925,77	43 483 528,94	18 639 983,76	0,00	0,00	141 252,92	0,00	0,00	0,00	8 074 396,83	8 074 396,83	189 744,71
Wykonanie 2020	57 791 122,68	47 217 002,02	20 032 742,05	0,00	0,00	72 102,06	0,00	0,00	0,00	10 574 120,66	10 574 120,66	1 141 296,00
Wykonanie 2021	56 998 620,20	50 738 758,90	22 783 370,70	0,00	0,00	55 443,06	0,00	0,00	0,00	6 259 861,30	6 259 861,30	746 172,00
Wykonanie 2022	62 664 261,07	56 017 843,06	24 321 546,47	0,00	0,00	336 375,06	0,00	0,00	0,00	6 646 418,01	6 646 418,01	2 713 689,82
Plan 3 kw. 2023	64 341 536,09	49 810 814,92	25 571 407,30	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	14 530 721,17	14 530 721,17	5 078 836,00
Wykonanie 2023	58 206 536,09	49 810 814,92	25 571 407,30	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 395 721,17	8 395 721,17	1 055 836,00
2024	94 116 087,02	50 708 997,37	28 785 512,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	43 407 089,65	43 407 089,65	5 049 818,00
2025	53 565 274,42	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 957 342,05	957 342,05	2 000 000,00
2026	53 565 242,42	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 957 310,05	957 310,05	2 000 000,00
2027	51 565 242,42	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	957 310,05	957 310,05	0,00
2028	51 565 155,22	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	957 222,85	957 222,85	0,00
2029	51 580 682,42	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	972 750,05	972 750,05	0,00
2030	51 580 682,42	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	972 750,05	972 750,05	0,00
2031	51 580 682,22	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	972 749,85	972 749,85	0,00
2032	51 593 682,40	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	985 750,03	985 750,03	0,00
2033	51 593 682,40	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	985 750,03	985 750,03	0,00
2034	51 593 682,40	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	985 750,03	985 750,03	0,00
2035	51 543 682,40	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	935 750,03	935 750,03	0,00

2036	51 543 682,40	50 607 932,37	28 809 155,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	935 750,03	935 750,03	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	-----------	------	------	------	------------	------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-539 430,55	0,00	2 413 764,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 413 764,54	539 430,55
Wykonanie 2018	-3 335 048,02	0,00	5 096 556,15	4 000 000,00	3 335 048,02	0,00	0,00	1 096 556,15	0,00
Wykonanie 2019	3 169 719,19	1 115 974,24	2 283 730,29	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	983 730,29	0,00
Wykonanie 2020	-2 916 340,36	0,00	6 337 507,02	2 000 000,00	0,00	82 747,93	82 747,93	4 254 759,09	2 833 592,43
Wykonanie 2021	3 972 327,08	1 115 448,00	3 235 192,42	1 130 000,00	0,00	35 910,46	0,00	2 069 281,96	0,00
Wykonanie 2022	-446 077,37	0,00	6 092 071,50	0,00	0,00	189 919,40	189 919,40	5 902 152,10	256 157,97
Plan 3 kw. 2023	-7 607 947,41	0,00	8 836 395,39	7 000 000,00	5 771 552,02	52 595,39	52 595,39	1 783 800,00	1 783 800,00
Wykonanie 2023	-3 407 947,41	0,00	5 417 546,13	1 000 000,00	1 000 000,00	52 595,39	52 595,39	4 364 950,74	2 355 352,02
2024	-6 871 552,02	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	6 871 552,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-671 592,02	1 328 407,98	2 000 000,00	2 000 000,00	671 592,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-671 560,02	1 328 439,98	2 000 000,00	2 000 000,00	671 560,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 328 439,98	1 328 439,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 328 527,18	1 328 527,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 312 999,98	1 312 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 312 999,98	1 312 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 313 000,18	1 313 000,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	------	------

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	777 777,84	777 777,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	777 777,84	777 777,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 974,24	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 974,24	1 315 974,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 448,00	1 115 448,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 447,98	1 228 447,98	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 447,98	1 228 447,98	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 447,98	1 228 447,98	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 447,98	1 128 447,98	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 407,98	1 328 407,98	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 439,98	1 328 439,98	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 439,98	1 328 439,98	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 527,18	1 328 527,18	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 999,98	1 312 999,98	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 999,98	1 312 999,98	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 000,18	1 313 000,18	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	--------------	--------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 333 333,52	0,00	3 535 003,12	5 948 767,66	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 555 555,68	0,00	4 099 182,56	5 195 738,71	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 739 581,44	0,00	4 080 770,57	5 064 500,86	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 423 607,20	0,00	3 918 167,90	8 255 674,92	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 440 543,11	2 383,91	5 051 243,85	7 156 436,27	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 209 711,22	0,00	3 552 512,33	9 644 583,83	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 981 263,24	0,00	1 291 503,05	3 127 898,44	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 981 263,24	0,00	1 291 503,05	5 709 049,18	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 852 815,26	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 524 407,28	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 195 967,30	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 867 527,32	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 539 000,14	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 226 000,16	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 913 000,18	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03	

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 235 750,03	2 235 750,03
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	10,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,63%	4,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,63%	4,07%	x	x	x	x
2024	3,16%	5,53%	5,64%	11,67%	11,67%	TAK	TAK
2025	4,34%	6,28%	x	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2026	4,12%	6,06%	x	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2027	3,95%	5,89%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2028	3,74%	5,68%	x	7,23%	7,23%	TAK	TAK
2029	3,32%	5,29%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2030	3,17%	5,14%	x	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2031	3,06%	5,04%	x	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2032	3,04%	5,04%	x	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2033	3,04%	5,04%	x	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2034	2,99%	4,99%	x	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2035	3,04%	4,93%	x	5,17%	5,17%	TAK	TAK

2036	2,99%	4,89%	x	5,07%	5,07%	TAK	TAK
------	-------	-------	---	-------	-------	-----	-----

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 647,13	96 647,13	70 250,05
Wykonanie 2018	409 253,94	409 253,94	372 247,86	2 811 253,70	2 811 253,70	2 811 253,70	215 677,46	215 677,46	190 533,87
Wykonanie 2019	216 210,14	216 210,14	211 862,51	3 445 244,17	3 445 244,17	3 445 244,17	478 885,09	478 885,09	416 473,75
Wykonanie 2020	435 898,89	435 898,89	435 898,89	873 427,99	873 427,99	873 427,99	335 660,89	335 660,89	328 013,39
Wykonanie 2021	224 605,28	224 605,28	224 605,28	418 611,53	418 611,53	418 611,53	124 337,07	124 337,07	106 167,07
Wykonanie 2022	200 825,95	200 825,95	194 318,37	2 014 155,91	2 014 155,91	2 014 155,91	302 805,75	302 805,75	276 633,08
Plan 3 kw. 2023	114 560,66	114 560,66	108 887,86	462 888,81	462 888,81	462 888,81	38 678,66	38 678,66	33 005,86
Wykonanie 2023	114 560,66	114 560,66	108 887,86	462 888,81	462 888,81	462 888,81	38 678,66	38 678,66	33 005,86
2024	0,00	0,00	0,00	2 791 829,00	2 791 829,00	2 791 829,00	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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 553 086,17	4 553 086,17	3 210 540,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 598 125,63	5 598 125,63	3 188 787,34	7 159 038,33	118 966,73	7 040 071,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	669 782,54	669 782,54	541 747,52	10 976 423,77	100 583,16	10 875 840,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	733 670,85	733 670,85	563 086,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 725 554,92	1 725 554,92	1 670 696,14	2 486 976,72	157 986,08	2 328 990,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	760 534,07	760 534,07	394 423,36	6 412 390,48	37 818,66	6 374 571,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	760 534,07	760 534,07	394 423,36	6 412 390,48	37 818,66	6 374 571,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 365 000,00	4 365 000,00	2 723 364,00	27 217 381,50	0,00	27 217 381,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	777 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	777 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 315 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	45 340,85
Wykonanie 2021	1 115 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 228 447,98	2 383,91	2 383,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 228 447,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 228 447,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 128 447,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	928 407,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	528 439,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	528 439,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	528 527,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	112 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	112 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	113 000,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

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

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

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 391/LVII/2023
Rady Gminy Piątnica
z dnia 21 grudnia 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 506 413,99	27 217 381,50	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	11 442 867,49
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 506 413,99	27 217 381,50	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	11 442 867,49
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:				4 385 817,00	4 365 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 385 817,00	4 365 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej ul.Kraska Drozdowo - poprawa warunków życia mieszkańców	PIĄTNICA	2022	2024	4 385 817,00	4 365 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
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				32 120 596,99	22 852 381,50	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	11 357 867,49
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 120 596,99	22 852 381,50	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	11 357 867,49
1.3.2.1	Budowa żłobka w m. Piątnica - poprawa warunków życia mieszkańców	PIĄTNICA	2022	2024	4 109 075,00	3 846 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Drodowie - poprawa warunków życia mieszkańców	PIĄTNICA	2022	2024	8 024 766,01	3 790 675,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej ul. Cmentarna w Piątnicy - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2023	2024	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Motyka - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2023	2024	1 719 035,07	1 551 247,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Kałęczyn - Olszyny - poprawa warunków życia mieszkańców	PIĄTNICA	2022	2024	2 410 350,74	2 402 526,74	0,00	0,00	0,00	695 502,54
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa Piątnica - poprawa warunków życia mieszkańców	PIĄTNICA	2022	2024	1 765 000,00	1 765 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej ul. Wesola i Nowoprojektowana Piątnica - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2022	2024	1 543 050,00	1 543 050,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w m.Kownaty - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2022	2024	1 421 108,31	1 415 608,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w m. Budy Mikołajka - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2023	2024	806 936,85	602 564,35	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Drożęcín Stary -Rogienice - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2024	2 238 070,01	2 155 254,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej na działce nr 361 w m. Murawy - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2023	2024	482 205,00	480 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dokumentacja projektowa budowy kanalizacji sanitarnej w m. Niewodowo - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątница	2022	2024	101 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.13	Przebudowa obiektu mostowego w m. Murawy - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2023	2024	700 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	661 364,95
1.3.2.14	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1900B Piątница - Czarnocin na odc. ok. 3245 m - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2025	2026	4 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	4 000 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 391/LVII/2023

Rady Gminy Piątnica

z dnia 21 grudnia 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2036

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzona jest na okres co najmniej czteroletni (tj. rok, którego dotyczy uchwała budżetowa i 3 kolejne lata). Dodatkowo, ustawa nakłada obowiązek przygotowania prognozy poziomu zadłużenia na okres, na jaki zaciągnięto zobowiązania. Art. 226 – 232 ustawy o finansach publicznych precyzują warunki, jakie musi spełniać wieloletnia prognoza finansowa oraz określają zawartość projektu uchwały w tej sprawie.

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Piątnica opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2024, jak również w oparciu o wykonanie budżetu za 2023 rok i wykonanie budżetu za lata poprzednie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Piątnica została opracowana do roku 2036, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań, jest zgodna z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy Piątnica.

Jednym z głównych celów przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji zdolności gminy do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe.

Wielkości wykazane dla roku 2024 są zgodne z projektem budżetu Gminy Piątnica, natomiast pozostałe przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2025 do 2036 roku są oszacowane prognostycznie. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych, dlatego w kolejnych latach wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie. Uwzględniając kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przy opracowaniu prognozy na lata 2024–2036 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też uwzględniono przewidywane wykonanie za 2023 rok.

Integralną częścią uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wykaz przedsięwzięć, który został opracowany w formie załącznika zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Kwoty wydatków wynikające z limitów na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa, w tym:

I. DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na:

1. Dochody bieżące

W zakresie planu dochodów bieżących na 2024 rok - przyjęto kwoty wynikające z projektu budżetu Gminy Piątnica na 2024 rok. W WPF zaplanowano na 2024 rok dochody wg szacunków Ministra Finansów w zakresie planowanych subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Zaplanowano też kwoty dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych wg szacunków Wojewody Podlaskiego i Krajowego Biura Wyborczego.

W zakresie dochodów własnych z tytułu opłat z najmu i dzierżawy składników majątkowych, zajęcia pasa drogowego zaplanowano wielkości wynikające z aktualnych decyzji i umów. Na zadania dotyczące ochrony środowiska dotyczące wpływów z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska przyjęto kwoty na

poziomie wykonania roku 2023. Przyjęto stawki podatków lokalnych wg uchwały Nr 301/XLV/2022 Rady Gminy Piątnica z dnia 27 października 2022 roku w zakresie podatku od nieruchomości na poziomie roku 2023 w związku z odrzuceniem proponowanej podwyżki przez Radę Gminy Piątnica, uchwały Nr 118/XXII/2016 Rady Gminy Piątnica z dnia 30 listopada 2016 roku w zakresie środków transportowych obowiązującej od 2017 r., Komunikatu Prezesa GUS z 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023, Komunikatu Prezesa GUS z 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. będącej podstawą do ustalenia podatku leśnego na 2023 r.

Nie uwzględniono dotacji celowych m.in. na zwrot podatku akcyzowego czy modernizacji dróg dojazdowych do pól.

W kolejnych latach tj. 2025-2036, biorąc pod uwagę zmiany przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i wprowadzonych ulg zachowano ostrożność w planowaniu dochodów i pozostawiono dochody bieżące na poziomie roku 2024 .

2. Dochody majątkowe, w tym;

- 1) dochody ze sprzedaży majątku – w 2024 roku planuje się dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 50 000 zł, jak i w latach kolejnych.
- 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W dochodach majątkowych zaplanowano środki w kwocie 34 249 787,60 zł z tytułu dotacji ze środków m. inn. o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp. Dochody z tego tytułu są uzależnione od otrzymania środków i realizacji zadania, na które są one przeznaczone. Planowane dochody są dużo wyższe niż w 2023 roku w związku z tym iż w 2024 r. zakończone będą inwestycje, które rozpoczęto w roku bieżącym, na które otrzymano dofinansowanie, o których mowa poniżej.

Zaplanowane dochody majątkowe obejmują:

- 1) środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na zadanie „Przebudowa z rozbudową drogi gminnej ul. Kraska w Drozdowie” w kwocie 2 723 364 zł.
- 2) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji wodno-kanalizacyjnych w kwocie 4 753 790,50 zł.
- 3) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań dotyczących przebudowy dróg gminnych w kwocie 12 946 000 zł.
- 4) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę dróg gminnych w kwocie 2 742 568 zł.
- 5) środki otrzymane z PFRON na przebudowę oraz zmianę sposobu użytkowania istniejącego budynku sklepu na potrzeby urzędu gminy w kwocie 550 000 zł.
- 6) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na budowę żłobka w m. Piątnica w kwocie 3 846 250 zł.
- 7) środki otrzymane z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 na utworzenie i funkcjonowanie żłobka w Piątnicy 3 918 050,10 zł.
- 8) środki pochodzące z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 z tytułu realizacji projektu „Odnawialne źródła energii w Gminie Piątnica” w 2022 r. (refundacja) – 68 465 zł.
- 9) środki na realizację programu priorytetowego ze środków NFOŚiGW „Ciepłe mieszkanie” - 1 300 000 zł,

- 10) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji na prace restauratorskie przy zabytkach kościelnych oraz fortach w kwocie 1 401 300 zł.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków ogółem została opracowana w podziale na:

1. Wydatki bieżące, w tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- 2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym;
 - a) gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- 3) wydatki na obsługę długu, w tym;
 - a) odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące w zakresie planu na 2024 rok przyjęto kwoty wynikające z projektu budżetu Gminy Piątnica na 2024 rok. Zakłada się że wydatki bieżące w 2024 roku wzrosną w stosunku do planowanego wykonania za 2023 rok w związku ze wzrostem wynagrodzeń oraz kosztami funkcjonowania. Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2024 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art.242 ustawy o finansach publicznych, która mówi o tym, iż nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Wydatki budżetu zostały przedstawione w WPF w wymaganej szczegółowości wynikającej z ustawy o finansach publicznych. Zostały oszacowane na podstawie wykonania lat poprzednich. W wydatkach bieżących spośród wymaganych grup w WPF zaplanowano również wydatki na obsługę długu w kwocie 350 000 zł na poziomie roku 2023.

Wydatki na obsługę długu publicznego zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, a w przypadku planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na podstawie kalkulacji spłat rat kapitałowych oraz odsetek. Na moment sporządzania WPF w obecnym brzmieniu Gmina Piątnica nie udzielała poręczeń ani też gwarancji jak również nie planuje w okresie 2024-2036.

2. Wydatki majątkowe

Prognozowane wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do WPF.

Zaplanowane wydatki majątkowe realizowane będą przy wykorzystaniu środków pochodzących z dotacji unijnych, środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, innych środków krajowych oraz środków własnych gminy. Zaplanowano kwotę 43 407 089,65 zł. wynikającą z budżetu na 2024 rok, wydatki te są znacznie wyższe od planowanych inwestycji na 2023 rok i ma to związek z zakończeniem inwestycji rozpoczętych w roku 2023 oraz środkami uzyskanymi z Rządowego Funduszu Polski Ład i innych środków krajowych na realizację nowych inwestycji w 2024 r. , m. inn. otwarciem pierwszego złołka na terenie gminy, przebudową kolejnych dróg gminnych, odnawianiem zabytków kościelnych czy dalszą rozbudową sieci wodnokanalizacyjnej.

Wydatki majątkowe ustalone w wierszu 2.2 w kwocie 38 357 271,65 zł należą do inwestycji i zakupów inwestycyjnych, o których mowa w art. 236 ust.4 pkt 1 ustawy, zaś wydatki w kwocie 5 049 818 zł mają charakter dotacyjny i obejmują dotację dla Powiatu Łomżyńskiego na przebudowę drogi powiatowej Piątnica Włociańska – Kalinowo, dotacje dla mieszkańców na przydomowe oczyszczalnie ścieków oraz dotacje dla kościołów na prace restauratorskie.

III. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu - to różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art.217 ust.1 ufp). Wynik budżetu w latach 2024 – 2036 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków. Budżet roku 2024 zaplanowany został z deficytem w kwocie 6 871 552,02 zł., który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów. Przewiduje się, że w roku bieżącym zaplanowany w budżecie kredyt nie zostanie zaciągnięty w pełnej wysokości, planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 mln zł z uwagi na pozostające w budżecie środki z tytułu subwencji wodno-kanalizacyjnej, dodatkowe środki z tytułu uzupełnienia subwencji oraz w związku z przełożeniem części zadań do realizacji na rok następny. Ponadto zaplanowana pomoc finansowa dla Powiatu Łomżyńskiego również nie zostanie przekazana z uwagi na przedłużający się czas realizacji tej inwestycji. W celu realizacji przyjętego programu wydatków inwestycyjnych, pokrycia deficytu budżetu w wysokości 6 871 552,02 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 1 128 447,98 zł zaplanowano kredyt bankowy w wysokości 8 000 000 zł.

W latach 2025-2026 planuje się deficyt w wysokości odpowiednio 671 592,02 zł i 671 560,02 zł w związku z koniecznością zaciągnięcia kredytu bankowego w wysokości 2 mln rocznie w każdym roku na udzielenie dotacji Powiatowi Łomżyńskiemu na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej nr 1900B Piątnica - Czarnocin na dł. 3245 m. W latach 2027-2036 planuje się wynik finansowy w wysokości prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczonej na spłatę kredytów.

Poziom długu na koniec 2023 r. wyniesie 4 981 263,24 zł.

Natomiast po zaciągnięciu planowanego kredytu w 2024 r. dług będzie wynosił 11 852 815,26 zł. Po zaciągnięciu planowanego kredytu 2 mln w 2025 r. i 2 mln w 2026 r. na koniec 2026 r. będzie wynosił 13 195 967,30 zł. W latach kolejnych zadłużenie będzie sukcesywnie spadało, aż do zakładanej całkowitej spłaty w 2036 roku. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów, oprocentowanie umów kredytowych wynosi od 0,40% do 0,85%.

IV. PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu na 2024 rok zostały zaplanowane w kwocie 8 000 000 zł z kredytów z terminem spłaty w latach 2025-2033.

W latach 2025 -2026 planuje się zaciągnięcie kredytów w wysokości 4 mln, po 2 mln rocznie, z uwagi na konieczność dofinansowania drogi powiatowej nr 1900B Piątnica - Czarnocin na podstawie uchwały Rady Gminy Piątnica z dnia 28 listopada 2023 r. w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Łomżyńskiemu, innych źródeł przychodów nie wykazuje się .

V. ROZCHODY

Spłatę długu publicznego zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów jak również kalkulację spłat dla kredytów planowanych do zaciągnięcia przez Gminę do końca 2023 roku oraz w 2024, 2025 i 2026 r.

Na rok 2024 zaplanowano rozchody w kwocie 1 128 447,98 zł na spłatę kredytów zaciągniętych w latach 2018-2021. W kolejnych latach spłata kredytów przedstawia się następująco:

1. 2025 r. – 1 328 407,98 zł
2. 2026 r. – 1 328 439,98 zł
3. 2027 r. – 1 328 439,98 zł
4. 2028 r. – 1 328 527,18 zł
5. 2029 r. – 1 312 999,98 zł
6. 2030 r. – 1 312 999,98 zł

- 7. 2031 r. – 1 313 000,18 zł
- 8. 2032 r. – 1 300 000 zł
- 9. 2033 r. - 1 300 000 zł
- 10. 2034 r. - 1 300 000 zł
- 11. 2035 r. - 1 350 000 zł
- 12. 2036 r. - 1 350 000 zł

VI. KWOTA DŁUGU

Stan zadłużenia na koniec 2023 zaplanowano w kwocie 4 981 263,24 zł, w 2024 r. planowane są przychody z kredytów w kwocie 8 000 000 zł oraz rozchody 1 128 447,98 zł, planowane zadłużenie na koniec roku 2024 – 11 852 815,26 zł.

Kwota długu w kolejnych latach przedstawia się następująco:

- 13. 2025 r. – 12 524 407,28 zł
- 14. 2026 r. – 13 195 967,30 zł
- 15. 2027 r. – 11 867 527,32 zł
- 16. 2028 r. – 10 539 000,14 zł
- 17. 2029 r. – 9 226 000,16 zł
- 18. 2030 r. – 7 913 000,18 zł
- 19. 2031 r. – 6 600 000 zł
- 20. 2032 r. – 5 300 000 zł
- 21. 2033 r. - 4 000 000 zł
- 22. 2034 r. - 2 700 000 zł
- 23. 2035 r. - 1 350 000 zł
- 24. 2036 r. - 0 zł

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w kwocie 2 235 750,03 zł. W związku z powyższym Gmina Piątnica zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. W całym okresie prognozy Gmina Piątnica 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 września 2023 r., jak i w oparciu o przewidywane wykonanie oraz lata 2024-2036.

Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piątnica w latach 2024-2027 obejmują następujące kategorie:

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. z 2021 poz. 1372 ze zm.) z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. W tej kategorii przedsięwzięć zostały ujęte programy, projekty i zadania współfinansowane ze środków europejskich.- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do WPF.

2. wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego – w obecnym czasie Gmina nie realizuje zadań w ramach partnerstwa publiczno- prywatnego.

3. wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione wyżej). W pozycji tej zostały wyodrębnione zadania w ramach wydatków bieżących, zgodnie z załącznikiem nr 2 do WPF.