

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 101/2023
Wójta Gminy Stare Pole
z dnia 14 listopada 2023 roku

UCHWAŁA Nr/...../2023
RADY GMINY STARE POLE
z dnia 2023 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2028 .

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz.1634 z zmianami) Rada Gminy Stare Pole uchwala co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024-2028 jak w załączniku nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2028 jak w załączniku nr 2 do uchwały .
3. Określa się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć jak w załączniku nr 3 do uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, 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 .

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Stare Pole upoważnień do zaciągania zobowiązań , o których mowa w § 2.

§ 4.

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa , upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej

związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę , o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki .

§ 5.

Traci moc Uchwała nr XLI/308/2022 Rady Gminy Stare Pole z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2028 ze zmianami .

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku .

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)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2024	29 422 563,53	25 691 944,00	3 714 327,00	174 785,00	6 860 938,00	2 796 600,00	12 145 294,00	7 207 483,00	3 730 619,53	300 000,00	3 203 447,53	
2025	38 614 800,00	27 200 000,00	4 000 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 500 000,00	11 500 000,00	7 400 000,00	11 414 800,00	250 000,00	11 164 800,00	
2026	27 450 000,00	27 200 000,00	4 000 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 500 000,00	11 500 000,00	7 500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2027	27 450 000,00	27 200 000,00	4 000 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 500 000,00	11 500 000,00	7 500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2028	27 250 000,00	27 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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			
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
2024	33 009 362,53	24 247 618,74	11 889 251,50	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	8 761 743,79	8 761 743,79	0,00
2025	38 264 800,00	23 764 800,00	12 000 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	0,00
2026	27 100 000,00	24 100 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	27 100 000,00	24 100 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	26 900 000,00	23 900 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	-3 586 799,00	0,00	3 936 799,00	0,00	0,00	3 816 799,00	3 586 799,00	0,00	0,00
2025	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	350 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2024	120 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	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 ^{B)} 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 444 325,26	5 381 124,26	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	3 435 200,00	3 435 200,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	350 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	

^{B)} 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
2024	2,14%	6,92%	8,23%	22,50%	23,16%	TAK	TAK
2025	2,07%	15,66%	x	20,19%	20,85%	TAK	TAK
2026	1,98%	14,10%	x	17,75%	18,40%	TAK	TAK
2027	1,89%	14,01%	x	16,93%	17,58%	TAK	TAK
2028	1,51%	12,35%	x	16,19%	16,85%	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w 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
2024	0,00	0,00	0,00	5 130 500,00	0,00	5 130 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 080 000,00	0,00	13 080 000,00	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

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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	350 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Pole na lata 2024-2028 .

Informacje ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z art.227 ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu , która stanowi część wieloletniej prognozy , sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Pole została poprzedzona analizą finansową wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2018-2022 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2023 , które stanowią bazę do założeń projektu budżetu na lata 2024-2027.

Wieloletnią prognozę finansową dla gminy Stare Pole opracowano na okres 2024-2028.

Dochody:

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku (wpływy ze sprzedaży sprzedaż działek). W roku 2024 i 2025 wykazano dochody majątkowe z promes Banku Gospodarstwa Krajowego na zadania realizowane w ramach Polskiego Ładu i innych funduszy , z których Gmina na przyrzeczone środki na zadania inwestycyjne. W zakresie dochodów bieżących założono niewielki wzrost w latach 2024-2025.

Po roku 2025 przyjęto stałe wielkości dochodów uznając ,że planowanie poza okres trzy letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Wydatki:

W zakresie wydatków bieżących założono niewielki wzrost na latach 2024-2026.

Po roku 2026 przyjęto stałe wielkości wydatków bieżących uznając ,że planowanie poza okres trzy letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Poziom wydatków bieżących będzie objęty ścisłym limitem , ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych o następującym brzmieniu : „Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu , w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody , o których mowa w art.217 ust.2 pkt.5,7 i 8 ” oraz w art.243 ustawy o finansach publicznych .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek . Na chwilę obecną nie planuje się zaciągnięcia kredytu w 2024 roku . Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji nie występują.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych - w 2024 roku zwiększono wydatki na wynagrodzenia dla pracowników , dostosowano poziom wynagrodzeń osób najniżej zarabiających do nowego poziomu płacy minimalnej (od 1 4.300 zł.) . W ramach planowanych wydatków przewiduje się również wypłatę odpraw

emerytalnych i nagród jubileuszowych. Zabezpieczono środki na podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli i pozostałych pracowników.

Wydatki majątkowe zaplanowano między innymi na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych jak również zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego, które wykazano w załączniku do uchwały budżetowej.

W załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazuje się 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 roku o finansach publicznych, na które Gmina Stare Pole ma podpisane umowy jak również zadania - projekty na które gmina będzie ubiegała się o dofinansowanie. Na chwilę obecną brak jest takich przedsięwzięć.

Przychody.

W roku 2024 nie planuje się zaciągać nowych kredytów.

Zaplanowano natomiast spłatę pożyczki w wysokości 120.000 zł., którą udzielono w roku 2023 dla Stowarzyszenia Aktywni na realizację projektu z udziałem środków z Unii Europejskiej.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów:

2024-	350.000
2025-	350.000
2026-	350.000
2027-	350.000
2028-	350.000

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycjami „Wydatki”. Wynik Budżetu, może stanowić nadwyżkę budżetu lub deficyt. W 2024 roku wynik budżetu stanowi deficyt, który zostanie pokryty z nadwyżki z lat ubiegłych.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				18 410 250,00	5 130 500,00	13 080 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 410 250,00	5 130 500,00	13 080 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				18 410 250,00	5 130 500,00	13 080 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 410 250,00	5 130 500,00	13 080 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji łocznej ze wsi Krasnołęka do wsi Królewo - Budowa infrastruktury	Urząd Gminy	2022	2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja układu pomiarowego wraz z dostosowaniem do zasady TPA w oczyszczalni ścieków w Starym Polu - podpisanie umowy na dostawę energii	STARE POLE	2023	2024	92 000,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa przystani wodnej w Ząbrowie - rozwój turystyki wodnej w gminie	STARE POLE	2024	2025	3 040 000,00	1 500 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa Żłobka w Starym Polu - zapewnienie dostępu do usługi opieki nad dziećmi do lat 3	STARE POLE	2023	2024	786 100,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w gminie Stare Pole - Budowa infrastruktury komunalnej	STARE POLE	2024	2025	8 450 000,00	40 000,00	8 410 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 203009G w obrębie Kaczynos-Kolonia - poprawa warunków drogowych	Urząd Gminy	2024	2025	2 664 000,00	44 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rewitalizacja zabytku w Gminie Stare Pole (park w Krzyżanowie) - Program Odbudowy Zabytków-edycja nr 2	STARE POLE	2024	2025	530 000,00	20 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont drogi gminnej nr 203014G w Królewie - Poprawa infrastruktury Drogowej - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg edycja 2023	STARE POLE	2023	2024	848 150,00	780 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	18 256 500,00
1.a	0,00
1.b	18 256 500,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	18 256 500,00
1.3.1	0,00
1.3.2	18 256 500,00
1.3.2.1	2 000 000,00
1.3.2.2	92 000,00
1.3.2.3	3 040 000,00
1.3.2.4	700 000,00
1.3.2.5	8 450 000,00
1.3.2.6	2 664 000,00
1.3.2.7	530 000,00
1.3.2.8	780 500,00