

UCHWAŁA NR Rady Gminy Rzekuń

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzekuń na lata 2024-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

- §1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzekuń na lata 2024-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
- §2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rzekuń, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
- §3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Rzekuń 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.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Rzekuń do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.
- §4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzekuń.
- §5. Traci moc Uchwała nr LIX/442/2023 Rady Gminy Rzekuń z dnia 19.01.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzekuń na lata 2023-2029 z późn. zmianami.
- §6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

WÓJT

mgr Bartosz Podolak

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

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	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)				z podatku od nieruchomości
			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:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2024	94 929 530,00	14 535 734,00	802 569,00	20 743 631,00	6 091 898,00	16 873 990,00	6 700 000,00	35 881 708,00	7 220 000,00	28 661 708,00			
2025	65 157 648,00	15 668 068,00	865 089,00	22 359 560,00	6 566 457,00	18 188 474,00	7 221 930,00	1 510 000,00	0,00	1 510 000,00			
2026	67 620 725,00	16 153 778,00	891 907,00	23 052 705,00	6 770 017,00	18 752 317,00	7 445 810,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2027	69 261 243,00	16 557 622,00	914 205,00	23 629 024,00	6 939 267,00	19 221 125,00	7 631 955,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2028	71 144 557,00	17 021 235,00	939 803,00	24 290 637,00	7 133 566,00	19 759 316,00	7 845 650,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2029	72 942 316,00	17 463 787,00	964 238,00	24 922 194,00	7 319 039,00	20 273 058,00	8 049 637,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2030	74 715 874,00	17 900 382,00	988 344,00	25 545 249,00	7 502 015,00	20 779 884,00	8 250 878,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2031	76 461 054,00	18 329 991,00	1 012 064,00	26 158 335,00	7 682 063,00	21 278 601,00	8 448 899,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2032	78 173 658,00	18 751 581,00	1 035 341,00	26 759 977,00	7 858 750,00	21 768 009,00	8 643 224,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2033	79 925 651,00	19 182 867,00	1 059 154,00	27 375 456,00	8 039 501,00	22 268 673,00	8 842 019,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			

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. 889, 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	Wydatkii ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	w tym:
					2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
		Wydatkii 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	wydatkii 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, 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	Wydatkii majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatkii o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
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	105 727 633,41	64 134 808,40	35 891 415,26	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	41 592 825,01	41 592 825,01	1 035 000,03	
2025	64 068 446,00	60 234 220,20	36 393 895,00	0,00	0,00	383 632,00	0,00	0,00	0,00	3 834 225,80	3 834 225,80	300 000,00	
2026	66 621 775,00	61 013 848,00	36 903 410,00	0,00	0,00	290 166,00	0,00	0,00	0,00	5 607 927,00	5 607 927,00	414 000,00	
2027	68 363 343,00	61 766 051,00	37 364 703,00	0,00	0,00	283 323,00	0,00	0,00	0,00	6 597 292,00	6 597 292,00	0,00	
2028	70 322 557,00	63 347 727,00	38 345 526,00	0,00	0,00	281 225,00	0,00	0,00	0,00	6 974 830,00	6 974 830,00	0,00	
2029	72 118 326,86	64 952 343,00	39 332 923,00	0,00	0,00	280 420,00	0,00	0,00	0,00	7 165 983,86	7 165 983,86	0,00	
2030	73 915 874,00	66 708 388,00	40 335 913,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 207 486,00	7 207 486,00	0,00	
2031	75 661 054,00	68 356 014,00	41 334 227,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 305 040,00	7 305 040,00	0,00	
2032	77 373 658,00	70 034 248,00	42 346 916,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 339 410,00	7 339 410,00	0,00	
2033	79 125 651,00	71 653 930,00	43 384 415,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 471 721,00	7 471 721,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3.1	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:
						4.1.1	4.2	4.2.1		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-10 798 103,41	0,00	11 880 103,41	0,00	0,00	2 594 062,27	1 512 062,27	9 286 041,14	9 286 041,14	
2025	1 089 202,00	1 089 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	998 950,00	998 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	897 900,00	897 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	822 000,00	822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	823 989,14	823 989,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	800 000,00	800 000,00	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:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	z tego:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	1 082 000,00	1 082 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 089 202,00	1 089 202,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	998 950,00	998 950,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	897 900,00	897 900,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	822 000,00	822 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	823 989,14	823 989,14	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
	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	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	52	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 832 041,14	0,00	-5 086 986,40	6 793 117,01			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 742 839,14	0,00	3 413 427,80	3 413 427,80			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 743 889,14	0,00	4 606 877,00	4 606 877,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 845 989,14	0,00	5 495 192,00	5 495 192,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 023 989,14	0,00	5 796 830,00	5 796 830,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	5 989 973,00	5 989 973,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	6 007 486,00	6 007 486,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	6 105 040,00	6 105 040,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	6 139 410,00	6 139 410,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 271 721,00	6 271 721,00			

B) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wyłączone 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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 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	
2024	3,14%	-8,51%	13,70%	8,31	TAK	TAK	TAK
2025	2,58%	6,65%	10,11%	9,66%	TAK	TAK	TAK
2026	2,19%	8,32%	3,82%	3,36%	TAK	TAK	TAK
2027	1,96%	9,58%	2,94%	2,49%	TAK	TAK	TAK
2028	1,78%	9,80%	2,62%	2,16%	TAK	TAK	TAK
2029	1,74%	9,86%	2,29%	1,83%	TAK	TAK	TAK
2030	1,84%	9,83%	3,64%	3,19%	TAK	TAK	TAK
2031	1,80%	9,74%	6,50%	6,50%	TAK	TAK	TAK
2032	1,76%	9,57%	9,11%	9,11%	TAK	TAK	TAK
2033	1,57%	9,40%	9,53%	9,53%	TAK	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

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:
	8.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	Dochoły 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 i 3 ustawy ^x	Dochoły na majątkowe programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na majątkowe programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Lp	8.1	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:			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 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 osobach prawnych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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	39 791 618,02	4 256 500,00	35 535 118,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3 115 000,00	100 000,00	3 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	414 000,00	0,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustasowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 z tytułu gwarancji x					
2024	282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	289 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	198 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	97 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 989,14	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00

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

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

x - pozycja oznaczona 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 wietolitej prognozy finansowej.

WOJEWÓDZTWO
mgr Bartosz Podolak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				81 251 992,25	39 791 618,02	3 115 000,00	414 000,00	0,00	43 320 618,02
1.a	- wydatki bieżące				5 360 571,55	4 256 500,00	100 000,00	0,00	0,00	4 356 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				75 891 420,70	35 535 118,02	3 015 000,00	414 000,00	0,00	38 964 118,02
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				81 251 992,25	39 791 618,02	3 115 000,00	414 000,00	0,00	43 320 618,02
1.3.1	- wydatki bieżące				5 360 571,55	4 256 500,00	100 000,00	0,00	0,00	4 356 500,00
1.3.1.1	Konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Rzekuń - poprawa stanu bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.3	Gospodarka odpadami - gospodarka odpadami	Urząd Gminy	2023	2024	5 160 571,55	4 156 500,00	0,00	0,00	0,00	4 156 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				75 891 420,70	35 535 118,02	3 015 000,00	414 000,00	0,00	38 964 118,02
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Laskowcu i Teodorowie - Budowa kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2012	2024	6 274 746,15	72 450,00	0,00	0,00	0,00	72 450,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Borawem - budowa kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2016	2024	899 318,46	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Czarnowcu - Budowa kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2012	2024	2 403 477,34	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dzbeninie - Budowa kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2012	2024	8 146 849,50	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w Ławach - Budowa kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2013	2024	1 756 130,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej w Tobolicach - Budowa kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2012	2024	2 522 980,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w Rzekuniu - Budowa kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2020	2024	1 640 946,21	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.8	Budowa stacji uzdatniania wody w Dzbeninie - zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2021	2024	5 394 574,00	3 990 000,00	0,00	0,00	0,00	3 990 000,00
1.3.2.9	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Rzekuń - niezależność energetyczna	Urząd Gminy	2022	2024	990 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ul. Knyztałowej w Rzekuniu z uzupełnieniem brakującej infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2014	2024	444 069,52	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.11	Przebudowa ulicy Bocianiej w Ławach - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2014	2024	42 343,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Przebudowa ul. Cisowej w Czarnowcu - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2016	2024	9 179,50	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Bazoniej w Ławach z uzupełnieniem brakującej infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2018	2024	41 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Ławskiej w Rzekuniu z uzupełnieniem brakującej infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2018	2024	88 330,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.16	Modernizacja drogi oznaczonej nr geod. 1314, 269/14152, 1410/26722, 275 relacji Borawe – Kamianka - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2017	2024	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa drogi ozn. nr geod. 60/2, 61/2, 62/2, 63, 152/1, 110/1 w msc. Przyłuby Stare - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2019	2024	168 450,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Leszczyńskiej w Rzekuniu z uzupełnieniem brakującej infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	35 400,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.19	Przebudowa ul. Kościelnej w Łaskowcu z uzupełnieniem brakującej infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2015	2024	84 337,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi gminnej ozn. nr geod. 451/1 i 397/1 w msc. Nowa Wieś Wschodnia - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2020	2024	86 447,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej ozn. Nr 322/2 i 322/1 w Daniszewie - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2020	2024	10 840,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.22	Przebudowa ulicy Łąkowej w msc. Rzekuniu - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	20 680,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.23	Przebudowa ul. Stonecznej, Księżycowej i Gwieździstej w msc. Dzbenin wraz z uzupełnieniem infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2020	2024	506 812,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.24	Przebudowa ul. Spacerowej w msc. Dzbenin wraz z uzupełnieniem infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2020	2024	41 590,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi gminnej ozn. nr geod. 150 w msc. Tobolice wraz z uzupełnieniem brakującej infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2020	2024	36 670,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ul. Sportowej w Rzekuniu z uzupełnieniem brakującej infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2022	2024	52 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.27	Przebudowa drogi gminnej (działka nr 18/13) w msc. Korczaki - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	276 707,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.28	Rozbudowa drogi gminnej (działka nr 200/1 i 200/2) w msc. Goworki - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.29	Przebudowa drogi gminnej o nr 149 wraz z asfaltowaniem i wyznaczeniem pasa na chodnik (od drogi relacji Ostrołęka – Goworowo do ul. Żeromskiego) - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	4 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.30	Przebudowa drogi gminnej o nr 148 wraz z asfaltowaniem i wyznaczeniem pasa na chodnik (od drogi relacji Goworowo do drogi powiatowej relacji Czarnowiec Dzbenin) - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	6 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.31	Przebudowa ul. Przygranicznej w Ławach - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	51 073,30	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.32	Modernizacja drogi gminnej (działki nr 91/2, 93/1, 94/1, 217/5) w msc. Teodorowo - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.33	Budowa ul. Jutrzenki w Dzbeninie - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	138 143,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.34	Przebudowa ul. Jarzębnowej w msc. Rzekun - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	164 580,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.35	Przebudowa drogi gminnej ozn. Nr 301/7 w Łaskowcu - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	15 760,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.36	Przebudowa ul. Wesołej w msc. Goworki gm. Rzekuń - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	24 985,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.38	Przebudowa drogi ozn. Nr 221 w Przytułach Starych - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2022	2024	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.39	Przebudowa ulicy Brzozowej i Zalesie w msc. Dzbenin wraz z uzupełnieniem brakującej infrastruktury technicznej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2022	2024	31 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.40	Budowa ul. Malinowej w msc. Dzbenin wraz z brakującą infrastrukturą techniczną - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2022	2024	49 950,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.41	Przebudowa ul. Łubinowej w Dzbeninie ozn. Nr geod. 531 - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2023	2024	63 700,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.42	Budowa ul. Jodłowej w msc. Tobolice gm Rzekuń - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2022	2024	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.43	Przebudowa ul. Armii Krajowej w Rzekuniu - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2019	2024	5 665 916,40	4 441 500,00	0,00	0,00	0,00	4 441 500,00
1.3.2.44	Przebudowa ul. Nadzecznej w Dzbeninie - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2023	2024	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.45	Renowacja dróg, powierzchniowe utwardzanie dróg w msc. Dzbenin gm. Rzekuń - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2022	2024	5 215,20	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00
1.3.2.46	Budowa odcinka drogi od ul. Składowej do ul. Tęczowej - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2023	2024	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.47	Remont i przebudowa dróg w odcinku od ul. Stonecznej do ul. Zorzy wraz z infrastrukturą techniczną w msc. Ławy gm. Rzekuń - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2023	2024	2 580 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
1.3.2.48	Utworzenie terenu pod plac postojowy przy kościele w msc. Borawe - zagospodarowanie przestrzeni	Urząd Gminy	2021	2024	11 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.49	Utworzenie i zagospodarowanie terenu przy kościele w msc. Rzekuń - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2021	2024	11 873,99	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.50	Budowa mostu w Teodorowie - poprawa komunikacji	Urząd Gminy	2023	2026	1 014 000,00	300 000,00	300 000,00	414 000,00	0,00	1 014 000,00
1.3.2.52	Zagospodarowanie terenu w msc. Kamiątka gmina Rzekuń - upowszechnianie kultury	Urząd Gminy	2021	2024	1 324 729,49	687 708,00	0,00	0,00	0,00	687 708,00
1.3.2.53	Termomodernizacja, rozbudowa, przebudowa i modernizacja istniejącego budynku Szkoły Podstawowej im. W. Czyżowskiego w Dzbeninie gm. Rzekuń - wsparcie edukacji	Urząd Gminy	2022	2025	11 788 065,02	8 661 999,99	1 015 000,00	0,00	0,00	9 676 999,99
1.3.2.54	Termomodernizacja sali gimnastycznej przy budynku Szkoły Podstawowej w Rzekuniu - poprawa warunków edukacji	Urząd Gminy	2020	2024	31 750,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.55	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Oldakach - poprawa warunków edukacji	Urząd Gminy	2020	2024	1 052 068,09	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.56	Budowa sali sportowej w Długęczy wraz z przebudową istniejącej szkoły - upowszechnianie sportu	Urząd Gminy	2023	2025	8 815 000,00	6 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	8 500 000,00
1.3.2.57	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2024	2 032 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00
1.3.2.59	Miejsce integracji i lokalnej aktywności w msc. Rzekuń (Przytuły Stare - świetlica) - upowszechnianie kultury	Urząd Gminy	2022	2024	1 119 760,00	818 000,00	0,00	0,00	0,00	818 000,00
1.3.2.60	Budowa świetlicy wiejskiej w msc. Teodorowo - upowszechnianie kultury	Urząd Gminy	2021	2024	1 378 562,24	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.61	Zakup i montaż rekuperacji w świetlicy w msc. Czarnowiec - upowszechnianie kultury	Urząd Gminy	2023	2024	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.62	Budowa filii bibliotecznej w msc. Laskowiec gmina Rzekuń - upowszechnianie kultury	Urząd Gminy	2022	2024	1 765 000,00	558 000,03	0,00	0,00	0,00	558 000,03
1.3.2.64	Zagospodarowanie działki ozn. Nr geod. 181 w msc. Rzekuń - rozposzechnianie sportu	Urząd Gminy	2021	2024	195 566,99	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.65	Budowa placu zabaw w Rzekuniu wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Skłodowskiej - upowszechnianie sportu	Urząd Gminy	2020	2024	108 245,30	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.66	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w sołectwie Rzekuń - zagospodarowanie przestrzeni	Urząd Gminy	2023	2024	120 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.71	Przebudowa ul. Złotej w Czarnowcu gm. Rzekuń - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2023	2024	24 900,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.72	Modernizacja budynku OSP w Rzekuniu	Urząd Gminy	2023	2024	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.73	Termomodernizacja budynków oświatowych, świetlic i remiz w gm. Rzekuń	Urząd Gminy	2023	2024	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.74	Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Zabiele gm. Rzekuń	Urząd Gminy	2023	2024	25 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.75	Odbudowa zabrytek w Gminie Rzekuń	Urząd Gminy	2023	2024	13 700,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.76	Remont i przebudowa dróg w miejscowości Laskowiec, Rzekuń oraz Dzebin wraz z niezbędną infrastrukturą - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2023	2024	4 020 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.77	Przebudowa skrzyżowania ulic Milej i Mazowieckiej w msc. Rzekuń - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2023	2024	25 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.78	Przebudowa ul. Szkolnej w Rzekuniu wraz z infrastrukturą techniczną - poprawa stanu dróg	Urząd Gminy	2023	2024	25 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.79	Poprawa organizacji ruchu na terenie Gminy Rzekuń - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2024	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

mgr Bartosz Podolak

[Handwritten signature]
WOLK

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzekun na lata 2024-2033

Obowiązkiem sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedna 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 zamysle prowadzący wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzekun 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. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzekun jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rzekun 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 Rzekun 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 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoy długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzekun została przygotowana na lata 2024-2033.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskaźników 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%

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 2025-2033 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 pozwała na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Rzekun.

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.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rzekun 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencje ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rzekun oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących postuzono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2025 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 7,79% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2026 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

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

Dynamika średniorocz na inflacji (CPI)	Dynamika realna PKB	Lata	Wyszczególnienie	
			dochody z udziału w PIT	dochody z udziału w CIT
		2026-2027	0,00%	100,00%
		2028-2033	100,00%	0,00%
		2026-2027	0,00%	100,00%
		2028-2033	100,00%	0,00%
		2026-2027	0,00%	100,00%
		2028-2033	100,00%	0,00%
		2026-2027	0,00%	100,00%
		2028-2033	100,00%	0,00%
		2026-2027	0,00%	100,00%
		2028-2033	100,00%	0,00%
		2026-2027	0,00%	100,00%
		2028-2033	100,00%	0,00%
		2026-2027	0,00%	100,00%
		2028-2033	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rzekun, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 6 700 000,00 zł, co stanowi 109,94% 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 otrzymanych 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

Wartości o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozabawione 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 7 220 000,00 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. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 28 661 708,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033 w łącznej kwocie 17 510 000,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdecydowanie jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwości 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. wydatki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Rzekuń, oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących postuzono 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

Dynamika realnego wydatków brutto w gospodarce narodowej	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realna PKB	Lata	Wyszczególnienie	
				Wynagrodzenia i pochodne	Inne
			2025-2027	0,00%	50,00%
			2028-2033	25,00%	50,00%
			2026-2027	0,00%	50,00%
			2028-2033	0,00%	100,00%

Zródło: 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 Rzekun wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 35 891 415,26 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 3 497 926,73 zł. W latach 2025-2033 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 Rzekun nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

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, osiągnięta 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.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Rzekun przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzekun na lata 2024-2033.

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 -10 798 103,41 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 512 062,27 zł;
2. wolnych środków – 9 286 041,14 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.

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	94 929 530,00	105 727 633,41	-10 798 103,41
2025	65 157 648,00	64 068 446,00	1 089 202,00
2026	67 620 725,00	66 621 775,00	998 950,00
2027	69 261 243,00	68 363 343,00	897 900,00
2028	71 144 557,00	70 322 557,00	822 000,00
2029	72 942 316,00	72 118 326,86	823 989,14
2030	74 715 874,00	73 915 874,00	800 000,00
2031	76 461 054,00	75 661 054,00	800 000,00
2032	78 173 658,00	77 373 658,00	800 000,00
2033	79 925 651,00	79 125 651,00	800 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Rzekun

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 11 880 103,41 zł. Przychody Gminy Rzekun w 2024 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 594 062,27 zł;
2. wolne środki – 9 286 041,14 zł;

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	282 000,00	800 000,00	1 082 000,00
2025	289 202,00	800 000,00	1 089 202,00
2026	198 950,00	800 000,00	998 950,00
2027	97 900,00	800 000,00	897 900,00
2028	22 000,00	800 000,00	822 000,00
2029	23 989,14	800 000,00	823 989,14
2030	0,00	800 000,00	800 000,00
2031	0,00	800 000,00	800 000,00
2032	0,00	800 000,00	800 000,00
2033	0,00	800 000,00	800 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rzekun

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieleletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzekun na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidziane wykonanie” wynosi 8 914 041,14 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7 832 041,14 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz przychodów 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 12,79%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	7 832 041,14	61 257 924,00	12,79%
2025	6 742 839,14	57 081 191,00	11,81%

*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

Zródło: 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 -5 086 986,40 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 Rzekun zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Rzekun

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	59 047 822,00	64 134 808,40	-5 086 986,40	6 793 117,01
2025	63 647 648,00	60 234 220,20	3 413 427,80	3 413 427,80
2026	65 620 725,00	61 013 848,00	4 606 877,00	4 606 877,00
2027	67 261 243,00	61 766 051,00	5 495 192,00	5 495 192,00
2028	69 144 557,00	63 347 727,00	5 796 830,00	5 796 830,00
2029	70 942 316,00	64 952 343,00	5 989 973,00	5 989 973,00
2030	72 715 874,00	66 708 388,00	6 007 486,00	6 007 486,00
2031	74 461 054,00	68 356 014,00	6 105 040,00	6 105 040,00
2032	76 173 658,00	70 034 248,00	6 139 410,00	6 139 410,00
2033	77 925 651,00	71 653 930,00	6 271 721,00	6 271 721,00

Zródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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



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

- 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)

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

Podsumowanie

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rzekuń 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”.

Zródło: Opracowanie własne.

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	3,14%	13,70%	TAK	13,25%	TAK
2025	2,58%	10,11%	TAK	9,66%	TAK
2026	2,19%	3,82%	TAK	3,36%	TAK
2027	1,96%	2,94%	TAK	2,49%	TAK
2028	1,78%	2,62%	TAK	2,16%	TAK
2029	1,74%	2,29%	TAK	1,83%	TAK
2030	1,84%	3,64%	TAK	3,19%	TAK
2031	1,80%	6,50%	TAK	6,50%	TAK
2032	1,76%	9,11%	TAK	9,11%	TAK
2033	1,57%	9,53%	TAK	9,53%	TAK

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

