

Projekt

**Uchwała Nr .../2024
Rady Gminy Marciszów
z dnia 30 sierpnia 2024 r.**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Marciszów.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity DZ.U. z 2024 roku poz. 609 ze zm.), oraz art 226, art. 227, art. 228, art 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity DZ.U z 2023 roku poz. 1270 ze zm.) **Rada Gminy Marciszów**

uchwała co następuje:

§ 1

W uchwale Nr LXII/376/2023 Rady Gminy Marciszów z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Marciszów na lata 2024-2034 uchwała się nowe brzmienie załączników:

- Nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2024 - 2034 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały;
- Nr 2 - Wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.
- Nr 3 - Objaśnienia dotyczące dokonanych zmian stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały;

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY
mgr Edyta Bania

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 ... Rady Gminy Marciszów z dnia 30 sierpnia 2024 r.

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⁾	w tym: 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	32 991 623,67	24 076 092,67	2 856 543,00	35 206,00	11 060 652,00	3 972 961,67	6 150 730,00	2 891 500,00	8 915 531,00	306 000,00	8 546 025,00	
2025	28 458 851,00	24 544 851,00	2 973 661,00	36 649,00	11 831 202,00	3 076 437,00	6 626 902,00	3 161 500,00	3 914 000,00	100 000,00	1 151 500,00	
2026	25 877 024,00	25 777 024,00	3 065 844,00	37 785,00	12 677 092,00	3 171 807,00	6 824 496,00	3 446 035,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	26 992 530,00	26 992 530,00	3 142 490,00	38 730,00	13 454 488,00	3 251 102,00	7 105 720,00	3 781 309,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 868 495,00	28 868 495,00	3 230 480,00	39 814,00	14 396 302,00	3 342 133,00	7 461 006,00	4 121 620,00	0,00	0,00	0,00	
2029	29 136 552,00	29 136 552,00	3 314 472,00	40 849,00	15 514 815,00	3 429 028,00	6 837 388,00	4 368 917,00	0,00	0,00	0,00	
2030	30 540 355,00	30 540 355,00	3 397 334,00	41 870,00	16 458 074,00	3 514 754,00	7 128 323,00	4 631 052,00	0,00	0,00	0,00	
2031	32 500 864,00	32 500 864,00	3 478 870,00	42 875,00	17 610 139,00	3 599 108,00	7 769 872,00	4 908 915,00	0,00	0,00	0,00	
2032	33 581 440,00	33 581 440,00	3 558 884,00	43 861,00	18 138 443,00	3 681 887,00	8 158 365,00	5 203 450,00	0,00	0,00	0,00	
2033	33 554 521,00	33 554 521,00	3 640 738,00	44 870,00	18 591 904,00	3 766 570,00	7 510 439,00	5 515 657,00	0,00	0,00	0,00	
2034	34 363 458,00	34 363 458,00	3 724 475,00	45 902,00	19 056 701,00	3 853 201,00	7 683 179,00	5 846 596,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki 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	Wydanki ogółem ^x	z tego:										
		Wydanki bieżące ^x	w tym:							Wydanki 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			
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		
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	36 450 384,51	24 563 202,51	12 988 693,04	0,00	0,00	500 000,00	0,00	156 598,00	0,00	11 887 182,00	11 887 182,00	3 592 500,00
2025	27 030 855,04	23 194 285,04	12 794 982,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	67 800,00	0,00	3 836 570,00	3 836 570,00	3 667 276,00
2026	24 449 028,04	23 889 028,04	13 434 731,00	0,00	0,00	290 064,00	0,00	35 904,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00
2027	25 614 534,04	24 614 534,04	14 106 468,00	0,00	0,00	227 095,00	0,00	18 900,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	27 670 499,04	26 670 499,04	14 811 791,00	0,00	0,00	179 515,00	0,00	5 250,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	28 386 552,04	27 986 552,04	15 552 380,00	0,00	0,00	162 925,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2030	29 790 355,04	28 790 355,04	16 330 000,00	0,00	0,00	154 175,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	31 750 864,04	30 250 864,04	17 146 500,00	0,00	0,00	145 425,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2032	32 981 440,04	30 981 440,04	18 003 824,00	0,00	0,00	139 300,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2033	33 054 521,00	31 904 521,00	18 900 015,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00
2034	34 113 458,00	32 354 772,00	15 090 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 758 686,00	1 758 686,00	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	-3 458 760,84	0,00	4 703 337,00	2 500 000,00	1 255 423,84	1 621 800,00	1 621 800,00	581 537,00	581 537,00
2025	1 427 995,96	1 427 995,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 427 995,96	1 427 995,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 377 995,96	1 377 995,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 197 995,96	1 197 995,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	749 999,96	749 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	749 999,96	749 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	749 999,96	749 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	599 999,96	599 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	250 000,00	250 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 576,16	1 244 576,16	530 189,00	0,00	530 189,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 995,96	1 427 995,96	480 000,00	0,00	480 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 995,96	1 427 995,96	480 000,00	0,00	480 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 995,96	1 377 995,96	480 000,00	0,00	480 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 995,96	1 197 995,96	300 000,00	0,00	300 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	749 999,96	749 999,96	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	749 999,96	749 999,96	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	749 999,96	749 999,96	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	599 999,96	599 999,96	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 031 983,68	0,00	-487 109,84	1 716 227,16	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 603 987,72	0,00	1 350 565,96	1 350 565,96	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 175 991,76	0,00	1 887 995,96	1 887 995,96	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 797 995,80	0,00	2 377 995,96	2 377 995,96	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 599 999,84	0,00	2 197 995,96	2 197 995,96	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 849 999,88	0,00	1 149 999,96	1 149 999,96	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 099 999,92	0,00	1 749 999,96	1 749 999,96	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 349 999,96	0,00	2 249 999,96	2 249 999,96	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	2 599 999,96	2 599 999,96	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008 686,00	2 008 686,00	

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
2024	5,26%	0,06%	1,59%	14,01%	15,20%	TAK	TAK
2025	6,20%	8,39%	x	11,32%	12,52%	TAK	TAK
2026	5,32%	9,64%	x	8,51%	9,79%	TAK	TAK
2027	4,66%	10,97%	x	7,97%	9,25%	TAK	TAK
2028	4,20%	9,31%	x	7,39%	8,67%	TAK	TAK
2029	3,55%	5,11%	x	7,40%	8,68%	TAK	TAK
2030	3,35%	7,05%	x	6,57%	7,85%	TAK	TAK
2031	3,10%	8,29%	x	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2032	2,47%	9,16%	x	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2033	1,95%	5,81%	x	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2034	0,82%	6,58%	x	7,96%	7,96%	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			środki określone 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
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

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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu 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							
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	
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	8 731 835,00	175 000,00	8 556 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 011 570,00	175 000,00	3 836 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				Wyplata z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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	
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	1 244 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 177 995,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 177 995,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 127 995,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	947 995,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	499 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	499 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	499 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	349 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	250 000,00	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

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr2024 Rady Gminy Marciszów z dnia 30 sierpnia 2024 r.

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)				14 204 400,00	8 731 835,00	4 011 570,00	0,00	0,00	9 751 788,00
1.a	- wydatki bieżące				350 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 854 400,00	8 556 835,00	3 836 570,00	0,00	0,00	9 401 788,00
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				14 204 400,00	8 731 835,00	4 011 570,00	0,00	0,00	9 751 788,00
1.3.1	- wydatki bieżące				350 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego dla Gminy Marciszów. - Sporządzenie planu ogólnego dla obszaru całej gminy.	URZĄD GMINY	2024	2025	350 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 854 400,00	8 556 835,00	3 836 570,00	0,00	0,00	9 401 788,00
1.3.2.1	Modernizacja i budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Marciszów. -	Urząd Gminy Marciszów	2022	2024	2 250 000,00	835 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym kościoła p.w.Niepokalanego Serca NMP w Marciszowie. - Odbudowa zabytków.	URZĄD GMINY	2024	2025	350 000,00	178 500,00	171 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 328 w km 114+150-115+140 w zakresie budowy chodnika w m.Marciszów - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi wojewódzkiej 328.	Urząd Gminy Marciszów	2021	2024	2 108 990,00	2 062 300,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Budowa i rozbudowa infrastruktury turystycznej w Rudawskim Parku Krajobrazowym i jego sąsiedztwie obejmującym gm.Kamienna Góra i Gm.Marciszów. - Poprawa infrastruktury turystycznej.	Urząd Gminy Marciszów	2021	2024	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa Gminnego Centrum Sportowego w Marciszowie. - Zwiększony potencjał gminy niezbędny do rozwoju i upowszechniania kultury fizycznej i sportu, aktywizacji i integracji społecznej mającej na celu poprawę kondycji psychofizycznej mieszkańców.	URZĄD GMINY	2024	2025	2 060 410,00	1 057 840,00	1 002 570,00	0,00	0,00	316 788,00
1.3.2.6	Program priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie". - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych.	URZĄD GMINY	2024	2025	5 325 000,00	2 662 500,00	2 662 500,00	0,00	0,00	5 325 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Marciszówna lata 2024-2034

Uwagi ogólne:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Marciszów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Marciszów za lata 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

W wieloletniej prognozie finansowej na rok 2024 przyjęto wzrost dochodów o 39 % w stosunku do roku 2023 w związku z planowanym otrzymaniem środków z Rządowego Programu Polski Ład w wysokości 4.790.695,00 zł oraz z Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 1.676.600,00 zł. Ogólne kwoty wydatków na lata 2024 – wzrost o 27,8%, w związku z większymi nakładami inwestycyjnymi, w 2025 r. spadek o 26,8 % w stosunku do roku 2024 w związku z brakiem tak znaczących inwestycji. W roku 2026 oraz 2027 przyjęto wzrost wielkości wydatków o 4,7 % .Od roku 2028 przyjęto szacowane wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie w dłuższym okresie czasu obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Dochody ogółem na rok 2024 po zmianach wynoszą 32.991.623,67 zł.

W roku 2024 dochody bieżące przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynoszą 24.076.092,67 zł, co w stosunku do wykonania planowanych dochodów bieżących w roku 2023 wykazuje wzrost o 9,8%.

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 Marciszów, który stanowi przedmiot opodatkowania. 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.

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.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa. W roku 2025 w stosunku do roku 2024 planuje się wyższe dochody o 10,10% w związku z dzierżawą mienia wodociągowego Gminy i otrzymywaniem z tego tytułu dochodów z tytułu dzierżawy i podatków.

Dochody majątkowe w roku 2024 po zmianach wynoszą 8.915.531,00 zł.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2024 wykazano dochody ze sprzedaży majątku gminy, ich wielkości przyjęto według wartości szacunkowej mienia przeznaczonego do sprzedaży na podstawie stosownych Uchwał Rady Gminy. Na rok 2024 przyjęto, że ze sprzedaży mienia dochody będą wynosiły 306.000,00 zł, Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz przedstawiony jest w projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok. W roku 2025 zaplanowano na poziomie 100.000,00 zł, w roku 2026 w kwocie 100.000,00 zł, a w pozostałych okresach nie planowano dochodów z tego tytułu. Dochody majątkowe zwiększono również w związku z planowanym otrzymaniem środków z Rządowego Programu Polski Ład w wysokości 4.313.523,00 zł, programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" w kwocie 2.662.500,00 zł oraz z Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 1.654.670,00 zł. Zadania majątkowe przedstawione są w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok.

Wydatki:

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Wydatki ogółem na rok 2024 po zmianach wynoszą 36.450.384,51 zł.

Wydatki bieżące w roku 2024 zaplanowano w wysokości 24.563.202,51 zł ze spadkiem 1,5% w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2023. Wydatki zmniejszyły się w związku z przeprowadzoną optymalizacją i racjonalizacją wydatków bieżących jednostek budżetowych Gminy.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na rok 2024 przyjęto ze wzrostem o 9,3% w stosunku do przewidywanego wykonania planu w roku 2023, co zostało spowodowane głównie racjonalizacją planowanych wydatków, głównie wzrostem płacy minimalnej, wypłatą jubileuszy, odpraw, podwyżkami dla nauczycieli, awansami zawodowymi nauczycieli oraz świadczeniami, które zgodnie z obowiązującymi przepisami muszą być wypłacane. W latach następnych zaplanowano wzrost wynagrodzeń.

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Marciszów przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności

w zakresie oświaty , promocji 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 wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji i dynamiki wzrostu wynagrodzeń.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz szacunkowego wydatku na obsługę planowanego kredytu w roku 2024.

W okresie prognozy Gmina Marciszów nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Na wydatki majątkowe w roku 2024 po zmianach przeznaczona się kwotę 11.887.182,00 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano na istniejące inwestycje i nowo rozpoczynane w roku 2024. Zadania inwestycyjne do realizacji w roku 2024 zostały przedstawione w załączniku nr 6 do projektu Uchwały budżetowej na rok 2024.

Przychody:

W roku 2024 zaplanowano Przychody z tytułu:

- 1) zaciągnięcia kredytu na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na rok 2024 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości – 2.500.000,00 zł.
- 2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 1.621.800,00 zł– środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Kwota ta stanowi środki z zamknięcia roku 2023 r.
- 3) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - z zamknięcia roku 2023 – 581.537,00 zł ;

Rozchody:

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych w wysokości zaplanowano na podstawie zawartych umów na kredyty i pożyczki w kwocie 1.244.576,16 zł;

Wynik budżetu:

W roku 2024 wynik budżetu wynosi 3.458.760,84 zł (deficyt), który zostanie pokryty kredytem , wolnymi środkami z zamknięcia roku 2023 oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W pozostałych latach wykazywana jest nadwyżka, która w całości przeznaczana jest na spłatę rat kapitałowych od wcześniej zaciągniętych kredytów.

Kwota długu i spełnienie wskaźnika spłaty:

Zadłużenie ogółem gminy na koniec roku 2024 wynosi ok 30,1% , w 2025 – 29,7% , w 2026 – 23,9%, w 2027 – 17,8%, w latach następnych ma tendencję spadkową. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań według obowiązujących przepisów od roku 2014 została zachowana. Gmina Marciszów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia:

W związku z otrzymaniem zaktualizowanej promesy inwestycyjnej dokonano zmian limitu zobowiązań zgodnie ze zmianami w budżecie na zadanie inwestycyjne pn.:

" Rozbudowa Gminnego Centrum Sportowego w Marciszowie". Nakłady na zadanie wynoszą 2.060.410,00 zł. Zmieniono limit na 2024 rok na kwotę 1.057.840,00 zł, na rok 2025 w kwocie 1.002.570,00 zł. Zmieniono łączny limit zobowiązań na kwotę 316.788,00 zł.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn..Program piorytetowy "Ciepłe Mieszkanie". Nakłady na zadanie wynoszą 5.325.000,00 zł. Limit na rok 2024 wynosi 2.662.500,00 zł, na rok 2025 - 2.662.500,00 zł. Łączny limit zobowiazn wynosi 5.325.000,00 zł.

W związku z podpisaniem umowy zmieniono limit zobowiań na zadanie pn."Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym kościoła p.w. Niepokalanego Serca NMP w Marciszowie."