

UCHWAŁA Nr XII/72/2024

RADY GMINY HARASIUKI

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Harasiuki na lata 2025 - 2037

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 i 1572) oraz art. 18 ust. 2 pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r., o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 1465 i 1572) - **Rada Gminy w Harasiukach** uchwala co, następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Harasiuki na lata 2025 – 2037 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Uchwala się wykaz przedsięwzięć Gminy Harasiuki, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2037 stanowią załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Harasiuki do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy na czas określony ogółem do kwoty 4 500 000,00 zł, w tym:

- 1) w 2026 roku do kwoty 2 100 000,00 zł,
- 2) w 2027 roku do kwoty 1 500 000,00 zł,
- 3) w 2028 roku do kwoty 900 000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy Harasiuki do przekazywania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Harasiuki do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy na czas określony ogółem do kwoty 500 000,00 zł, w tym:

- 1) w 2026 roku do kwoty 500 000,00 zł

§ 6

Upoważnia się Wójta Gminy Harasiuki do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na czas nieokreślony, których przedmiotem są :

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do tej sieci,
- 2) dostawy gazu z sieci gazowniczej,
- 3) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- 4) usługi przesyłowe lub dystrybucyjne energii elektrycznej i paliw gazowych.

§ 7

Upoważnia się Wójta Gminy Harasiuki do przekazywania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Harasiuki do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na czas nieokreślony, których przedmiotem są:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do tej sieci,
- 2) dostawy gazu z sieci gazowniczej,
- 3) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- 4) usługi przesyłowe lub dystrybucyjne energii elektrycznej i paliw gazowych.

§ 8

Upoważnia się Wójta Gminy Harasiuki do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust 4 ustawy o finansach publicznych określonych w załączniku nr 2 do uchwały, ogółem do kwoty 70 000,00 zł, w tym w roku 2026 do kwoty 70 000,00 zł.

§ 9

Upoważnia się Wójta Gminy Harasiuki do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 10

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 11

Traci moc uchwała Nr LXII/419/2023 Rady Gminy Harasiuki z dnia 28 grudnia 2023 r., w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Harasiuki na lata 2024 – 2035 z późn. zm.

§ 12

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XII/72/2024
z dnia 2024-12-30

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	26 594 052,31	26 292 582,20	2 060 375,00	13 759,44	11 699 774,00	10 239 040,66	2 279 633,10	722 034,51	301 470,11	32 364,00	269 106,11
Wykonanie 2019	31 624 591,19	29 393 151,84	2 246 629,00	14 216,85	12 688 416,00	11 925 417,48	2 518 472,51	710 661,34	2 231 439,35	100 137,56	2 131 301,79
Wykonanie 2020	39 283 933,56	31 770 599,94	2 326 320,00	9 623,12	13 133 192,00	12 736 351,45	3 565 113,37	853 697,63	7 513 333,62	45 322,36	7 468 011,26
Wykonanie 2021	47 703 750,06	32 940 236,02	2 519 271,00	24 860,18	14 133 322,00	12 741 820,87	3 447 174,22	863 834,59	14 763 514,04	45 264,43	14 718 249,61
Wykonanie 2022	43 181 495,95	38 526 273,60	5 008 986,57	16 586,00	14 349 740,00	14 820 767,87	4 330 193,16	916 593,27	4 655 222,35	23 900,00	4 631 322,35
Wykonanie 2023	50 193 719,76	36 351 606,27	2 071 993,00	33 983,00	17 999 811,90	10 552 652,95	5 693 165,42	1 067 348,89	13 842 113,49	2 500 000,00	11 342 113,49
Plan 3 kw. 2024	64 420 946,17	40 457 679,31	2 828 244,00	34 967,00	20 180 208,00	11 131 622,52	6 282 637,79	1 291 300,00	23 963 266,86	145 278,00	23 817 988,86
Wykonanie 2024	64 801 176,51	41 181 410,84	2 828 244,00	34 967,00	20 180 208,00	11 855 354,05	6 282 637,79	1 291 300,00	23 619 765,67	145 278,00	23 474 487,67
2025	63 712 578,12	42 272 373,68	11 788 216,26	50 266,67	16 793 874,08	8 969 350,91	4 670 665,76	1 439 308,71	21 440 204,44	0,00	21 440 204,44
2026	44 013 000,00	44 013 000,00	12 580 000,00	54 000,00	17 315 000,00	9 248 000,00	4 816 000,00	1 484 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	45 563 000,00	45 563 000,00	13 308 000,00	58 000,00	17 766 000,00	9 489 000,00	4 942 000,00	1 523 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	47 089 000,00	47 089 000,00	14 023 000,00	62 000,00	18 211 000,00	9 727 000,00	5 066 000,00	1 562 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	48 674 000,00	48 674 000,00	14 777 000,00	66 000,00	18 667 000,00	9 971 000,00	5 193 000,00	1 602 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	50 274 000,00	50 274 000,00	15 526 000,00	70 000,00	19 134 000,00	10 221 000,00	5 323 000,00	1 643 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 918 000,00	51 918 000,00	16 297 000,00	74 000,00	19 613 000,00	10 477 000,00	5 457 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	53 571 000,00	53 571 000,00	17 056 000,00	78 000,00	20 104 000,00	10 739 000,00	5 594 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	55 264 000,00	55 264 000,00	17 833 000,00	82 000,00	20 607 000,00	11 008 000,00	5 734 000,00	1 772 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	57 016 000,00	57 016 000,00	18 645 000,00	86 000,00	21 123 000,00	11 284 000,00	5 878 000,00	1 817 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
								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
2035	58 809 000,00	58 809 000,00	19 475 000,00	90 000,00	21 652 000,00	11 567 000,00	6 025 000,00	1 863 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	60 643 000,00	60 643 000,00	20 322 000,00	94 000,00	22 194 000,00	11 857 000,00	6 176 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	62 517 000,00	62 517 000,00	21 185 000,00	98 000,00	22 749 000,00	12 154 000,00	6 331 000,00	1 958 000,00	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	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
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	25 156 206,97	24 336 655,83	7 814 178,75	0,00	0,00	130 400,84	0,00	0,00	0,00	819 551,14	819 551,14	0,00
Wykonanie 2019	31 115 568,07	27 634 538,25	8 117 783,92	0,00	0,00	83 256,57	0,00	0,00	0,00	3 481 029,82	3 481 029,82	333 250,24
Wykonanie 2020	34 099 192,58	28 835 146,94	8 430 699,33	0,00	0,00	81 118,82	0,00	0,00	0,00	5 264 045,64	5 264 045,64	467 815,00
Wykonanie 2021	44 486 840,05	29 939 309,03	8 742 323,59	0,00	0,00	43 517,88	0,00	0,00	0,00	14 547 531,02	15 232 638,60	626 993,46
Wykonanie 2022	46 905 374,11	35 705 186,24	9 452 229,14	0,00	0,00	134 076,54	0,00	0,00	0,00	11 200 187,87	11 200 187,87	824 961,00
Wykonanie 2023	47 095 933,18	33 777 682,47	10 619 634,82	0,00	0,00	126 197,71	0,00	0,00	0,00	13 318 250,71	13 318 250,71	451 966,00
Plan 3 kw. 2024	77 162 434,61	41 514 181,50	12 728 268,02	0,00	0,00	600 300,00	220 215,00	0,00	0,00	35 648 253,11	35 648 253,11	314 288,00
Wykonanie 2024	78 165 616,99	42 476 906,88	12 872 686,11	0,00	0,00	600 300,00	220 215,00	0,00	0,00	35 688 710,11	35 688 710,11	314 288,00
2025	66 639 627,49	42 047 480,95	14 623 498,52	0,00	0,00	540 410,00	93 525,00	0,00	0,00	24 592 146,54	24 592 146,54	0,00
2026	44 013 000,00	43 371 700,00	15 077 000,00	0,00	0,00	566 700,00	0,00	195 000,00	0,00	641 300,00	641 300,00	0,00
2027	45 563 000,00	44 390 300,00	15 470 000,00	0,00	0,00	471 300,00	0,00	165 000,00	0,00	1 172 700,00	1 172 700,00	0,00
2028	46 404 000,00	45 394 000,00	15 857 000,00	0,00	0,00	376 000,00	0,00	135 000,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00
2029	47 954 000,00	46 405 300,00	16 254 000,00	0,00	0,00	260 300,00	0,00	94 500,00	0,00	1 548 700,00	1 548 700,00	0,00
2030	49 554 000,00	47 902 100,00	16 789 000,00	0,00	0,00	239 100,00	0,00	84 000,00	0,00	1 651 900,00	1 651 900,00	0,00
2031	51 128 000,00	49 440 900,00	17 339 000,00	0,00	0,00	217 900,00	0,00	73 500,00	0,00	1 687 100,00	1 687 100,00	0,00
2032	52 746 000,00	50 986 900,00	17 892 000,00	0,00	0,00	194 900,00	0,00	63 000,00	0,00	1 759 100,00	1 759 100,00	0,00
2033	54 369 000,00	52 569 000,00	18 458 000,00	0,00	0,00	171 000,00	0,00	52 500,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2034	56 051 000,00	54 205 300,00	19 044 000,00	0,00	0,00	145 300,00	0,00	42 000,00	0,00	1 845 700,00	1 845 700,00	0,00
2035	57 816 000,00	55 878 800,00	19 643 000,00	0,00	0,00	117 800,00	0,00	31 500,00	0,00	1 937 200,00	1 937 200,00	0,00
2036	59 650 000,00	57 590 700,00	20 256 000,00	0,00	0,00	89 700,00	0,00	21 000,00	0,00	2 059 300,00	2 059 300,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2037	60 566 000,00	59 339 500,00	20 882 000,00	0,00	0,00	61 500,00	0,00	10 500,00	0,00	1 226 500,00	1 226 500,00	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
Wykonanie 2018	1 437 845,34	926 486,00	1 707 582,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 707 582,22	0,00
Wykonanie 2019	509 023,12	509 023,12	5 207 582,22	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 707 582,22	0,00
Wykonanie 2020	5 184 740,98	1 448 000,00	3 784 334,65	1 881 875,00	0,00	78 721,65	0,00	1 823 738,00	0,00
Wykonanie 2021	3 216 910,01	1 352 000,00	6 705 190,87	0,00	0,00	4 141 907,66	0,00	2 563 283,21	0,00
Wykonanie 2022	-3 723 878,16	0,00	9 609 212,61	0,00	0,00	3 694 889,71	3 694 889,71	5 914 322,90	28 988,45
Wykonanie 2023	3 097 786,58	900 000,00	3 429 477,96	2 100 000,00	0,00	1 329 477,96	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-12 741 488,44	0,00	13 641 488,44	6 213 395,00	5 313 395,00	6 373 872,32	6 373 872,32	1 054 221,12	1 054 221,12
Wykonanie 2024	-13 364 440,48	0,00	16 364 440,48	8 314 000,00	5 314 000,00	6 373 872,32	6 373 872,32	1 676 568,16	1 676 568,16
2025	-2 927 049,37	0,00	5 641 049,37	3 937 000,00	1 223 000,00	113 826,54	113 826,54	1 590 222,83	1 590 222,83
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	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	965 000,00	965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	993 000,00	993 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	993 000,00	993 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 951 000,00	1 951 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	926 486,00	926 486,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 525 000,00	3 525 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 448 000,00	1 448 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 856 461,00	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	781 875,00	781 875,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 714 000,00	2 714 000,00	2 713 395,00	2 713 395,00	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	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	965 000,00	965 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	993 000,00	993 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	993 000,00	993 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 951 000,00	1 951 000,00	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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 525 000,00	0,00	1 955 926,37	3 663 508,59
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	1 758 613,59	3 466 195,81
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 933 875,00	0,00	2 935 453,00	4 837 912,65
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	4 504 461,00	2 581 875,00	0,00	3 000 926,99	9 706 117,86
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 821 087,36	12 430 299,97
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 573 923,80	3 903 401,76
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 313 395,00	0,00	-1 056 502,19	6 371 591,25
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 314 000,00	0,00	-1 295 496,04	6 754 944,44
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 537 000,00	0,00	224 892,73	1 928 942,10
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 537 000,00	0,00	641 300,00	641 300,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 537 000,00	0,00	1 172 700,00	1 172 700,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 852 000,00	0,00	1 695 000,00	1 695 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 132 000,00	0,00	2 268 700,00	2 268 700,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 412 000,00	0,00	2 371 900,00	2 371 900,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 622 000,00	0,00	2 477 100,00	2 477 100,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 797 000,00	0,00	2 584 100,00	2 584 100,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 902 000,00	0,00	2 695 000,00	2 695 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 937 000,00	0,00	2 810 700,00	2 810 700,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 944 000,00	0,00	2 930 200,00	2 930 200,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 951 000,00	0,00	3 052 300,00	3 052 300,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 177 500,00	3 177 500,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	13,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	11,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	20,21%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-1,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-1,88%	x	x	x	x
2025	1,34%	2,36%	12,49%	12,37%	TAK	TAK
2026	1,07%	3,47%	10,94%	10,82%	TAK	TAK
2027	0,85%	4,56%	9,86%	9,74%	TAK	TAK
2028	2,48%	5,54%	8,20%	8,08%	TAK	TAK
2029	2,29%	6,53%	6,81%	6,69%	TAK	TAK
2030	2,18%	6,52%	5,94%	5,83%	TAK	TAK
2031	2,25%	6,50%	3,99%	3,87%	TAK	TAK
2032	2,23%	6,49%	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2033	2,29%	6,48%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2034	2,34%	6,46%	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2035	2,28%	6,45%	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2036	2,18%	6,44%	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2037	3,98%	6,43%	6,48%	6,48%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	120 960,00	120 960,00	103 397,00	606 306,34	606 306,34	606 306,34	107 784,32	107 784,32	92 134,03
Wykonanie 2020	114 970,00	114 970,00	114 970,00	3 150 112,42	3 150 112,42	1 927 384,00	128 145,68	128 145,68	126 232,57
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	9 204 743,81	9 204 743,81	8 166 205,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	147 650,35	147 650,35	147 650,35	33 819,65	33 819,65	33 819,65	147 650,35	147 650,35	147 650,35
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 750,35	12 750,35	12 750,35
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	7 897 151,31	7 897 151,31	7 897 151,31	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	7 404 608,31	7 404 608,31	7 404 608,31	0,00	0,00	0,00
2025	45 056,91	45 056,91	36 045,84	11 277 519,44	11 277 519,44	11 233 411,68	64 373,28	64 373,28	51 498,95
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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 samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 006 528,68	1 006 528,68	606 306,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 889 877,64	3 889 877,64	1 927 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	9 607 300,00	9 607 300,00	8 166 205,00	1 520 000,00	0,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	33 819,65	33 819,65	33 819,65	7 081 703,00	0,00	7 081 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	183 860,00	183 860,00	183 860,00	4 885 764,50	0,00	4 885 764,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	11 141 175,88	11 141 175,88	10 426 686,31	10 023 456,00	0,00	10 023 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	10 648 632,88	10 648 632,88	9 934 143,31	10 023 456,00	0,00	10 023 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	11 596 916,39	11 596 916,39	8 595 624,90	15 962 769,00	0,00	15 962 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
Wykonanie 2018	926 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	781 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 714 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	714 000,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XII/72/2024
z dnia 2024-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 986 225,00	15 962 769,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 986 225,00	15 962 769,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
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:				14 440 031,00	8 541 991,00	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				14 440 031,00	8 541 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 102104R w miejscowości Gózd - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym i pieszym	URZĄD GMINY HARASIUKI	2024	2025	4 575 874,00	1 832 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa, modernizacja infrastruktury wodociągowej w celu poprawy jakości systemów zaopatrzenia w wodę i likwidacji strat wody na terenie gminy Harasiuki - Zwiększenie ilości magazynowanej wody wraz ze zwiększeniem obszaru zaoptrywania w w wodę pitną	URZĄD GMINY HARASIUKI	2024	2025	9 361 614,00	6 216 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa zbiornika wodnego (stawu) w miejscowości Huta Krzeszowska gm. Harasiuki - Poprawa gospodarki gruntowo-wodnej poprzez zgromadzenie wód opadowych, roztopowych i podsiąkowych	URZĄD GMINY HARASIUKI	2024	2025	502 543,00	492 543,00	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				11 546 194,00	7 420 778,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 546 194,00	7 420 778,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Kusze, Sieraków, Derylaki, Łazory, gmina Harasiuki - etap I (Łazory, Derylaki) - Poprawa warunków środowiska w dolinie rzeki oraz wzrót skanalizowania gminy	URZĄD GMINY HARASIUKI	2024	2025	7 750 000,00	3 982 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa budynku administracyjnego na potrzeby Gminnego Cenrtum Kultury - Zwiększenie powierzchni użytkowej Gminnego Centruk Kultury	URZĄD GMINY HARASIUKI	2024	2025	2 316 200,00	2 049 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Krzeszów Górny, Nowa Wieś, Hucisko, Wólka wraz z budową sieci wodociągowej w miejscowości Krzeszów Górny (opracowanie projektu) - Zwiększenie poziomu skanalizowania gminy	URZĄD GMINY HARASIUKI	2025	2026	210 000,00	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Harasiuki - zwiększenie przepustowości oczyszczanych ścieków	URZĄD GMINY HARASIUKI	2024	2025	150 000,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont i przebudowa zabytkowego budynku byłego Urzędu Gminy w Hucie Krzeszowskiej Etap II (w ramach dofinansowania - promesa nr Edycja2RPOZ/2023/2939/PolskiLad) - Zachowanie i odtworzeniei zabytku wpisanego do gminnej ewidencji zabytków	URZĄD GMINY HARASIUKI	2024	2025	538 923,00	528 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Remont i przebudowa zabytkowego budynku byłego Urzędu Gminy w Hucie Krzeszowskiej (w ramach dofinansowania - promesa RPOZ/2022/2523/PolskiLad) - Zachowanie i utrwalenie substancji zabytku wpisanej do gminnej ewidencji zabytków	URZĄD GMINY HARASIUKI	2024	2025	581 071,00	571 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Harasiuki na lata 2025-2037

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Harasiuki 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 (Dz. U. 2021 r., poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Harasiuki jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Harasiuki za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Harasiuki na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Harasiuki została przygotowana na lata 2025-2037.

1. Dochody

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2026 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2026 - 2037 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2024 r.*

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Harasiuki oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących

posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Harasiuki, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 1 439 308,71 zł, co stanowi 111,46% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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.

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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w 2025 roku przyjęto zgodnie z planem budżetu.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 21 440 204,44 zł, które wiąże się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Wydatki

2.1. Wydatki bieżące

Prognoza wydatków bieżących od 2026 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,0% w 2026 roku, 4,0% w 2027 roku, 3,0% w 2028 roku oraz 2,0% w pozostałych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych. Marżę na planowanych przychodach zwrotnych przyjęto na poziomie 1,5%.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2026 – 2029 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2030 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki

bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Harasiuki wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 14 623 498,52 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 750 812,41 zł. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2026 – 2029 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2030 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Harasiuki 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2026 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 927 049,37 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 223 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 113 826,54 zł;
3. wolnych środków – 1 590 222,83 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.

Wynik budżetu Gminy Harasiuki

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budż.
2025	63 712 578,12	66 639 627,49	-2 927 049,37
2026	44 013 000,00	44 013 000,00	0,00
2027	45 563 000,00	45 563 000,00	0,00
2028	47 089 000,00	46 404 000,00	685 000,00
2029	48 674 000,00	47 954 000,00	720 000,00
2030	50 274 000,00	49 554 000,00	720 000,00
2031	51 918 000,00	51 128 000,00	790 000,00
2032	53 571 000,00	52 746 000,00	825 000,00
2033	55 264 000,00	54 369 000,00	895 000,00
2034	57 016 000,00	56 051 000,00	965 000,00
2035	58 809 000,00	57 816 000,00	993 000,00
2036	60 643 000,00	59 650 000,00	993 000,00
2037	62 517 000,00	60 566 000,00	1 951 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 641 049,37 zł. Przychody Gminy Harasiuki w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 937 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 113 826,54 zł;
3. wolne środki – 1 590 222,83 zł;

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Harasiuki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązani [zł]
2025	2 714 000,00	0,00	2 714 000,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	385 000,00	300 000,00	685 000,00
2029	420 000,00	300 000,00	720 000,00

2030	420 000,00	300 000,00	72
2031	490 000,00	300 000,00	72
2032	525 000,00	300 000,00	82
2033	595 000,00	300 000,00	82
2034	665 000,00	300 000,00	92
2035	693 000,00	300 000,00	92
2036	693 000,00	300 000,00	92
2037	714 000,00	1 237 000,00	1 92

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Harasiuki planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Harasiuki

Rok	Prefinansowanie* [zł]
2025	2 7

*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Harasiuki na lata 2025-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 8 434 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 537 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 28,64%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	9 537 000,00	33 303 022,77	

*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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Harasiuki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Harasiuki

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik t bieżą skoryg śred
-----	----------------------	----------------------	------------------------------	---------------------------

2025	42 272 373,68	42 047 480,95	224 892,73	1 9
2026	44 013 000,00	43 371 700,00	641 300,00	6
2027	45 563 000,00	44 390 300,00	1 172 700,00	1 1
2028	47 089 000,00	45 394 000,00	1 695 000,00	1 6
2029	48 674 000,00	46 405 300,00	2 268 700,00	2 2
2030	50 274 000,00	47 902 100,00	2 371 900,00	2 3
2031	51 918 000,00	49 440 900,00	2 477 100,00	2 4
2032	53 571 000,00	50 986 900,00	2 584 100,00	2 5
2033	55 264 000,00	52 569 000,00	2 695 000,00	2 6
2034	57 016 000,00	54 205 300,00	2 810 700,00	2 8
2035	58 809 000,00	55 878 800,00	2 930 200,00	2 9
2036	60 643 000,00	57 590 700,00	3 052 300,00	3 0
2037	62 517 000,00	59 339 500,00	3 177 500,00	3 1

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 Harasiuki przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)
2025	1,34%	12,49%	TAK	12,37%	TAK
2026	1,07%	9,32%	TAK	9,21%	TAK
2027	0,85%	8,32%	TAK	8,21%	TAK
2028	2,48%	6,70%	TAK	6,58%	TAK
2029	2,29%	5,34%	TAK	5,22%	TAK
2030	2,18%	4,49%	TAK	4,37%	TAK
2031	2,25%	3,92%	TAK	3,80%	TAK
2032	2,23%	5,07%	TAK	5,07%	TAK
2033	2,29%	5,66%	TAK	5,66%	TAK
2034	2,34%	6,09%	TAK	6,09%	TAK
2035	2,28%	6,36%	TAK	6,36%	TAK
2036	2,18%	6,49%	TAK	6,49%	TAK
2037	3,98%	6,48%	TAK	6,48%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Harasiuki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Harasiuki planuje kontynuować realizację zadań wieloletnich w roku 2025. W związku z czym w załączniku nr 2 wykazano nadal przedsięwzięcia rozpoczęte w roku 2024 r. tj.:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1. Przebudowa drogi gminnej Nr 102104R w miejscowości Gózd
2. Przebudowa, modernizacja infrastruktury wodociągowej w celu poprawy jakości systemów zaopatrzenia w wodę i likwidacji strat wody na terenie gminy Harasiuki
3. Budowa zbiornika wodnego (stawu) w miejscowości Huta Krzeszowska gm. Harasiuki

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Kusze, Sieraków, Derylaki, Łazory, gmina Harasiuki - etap I (Łazory, Derylaki)
2. Rozbudowa i przebudowa budynku administracyjnego na potrzeby Gminnego Centrum Kultury
3. Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Harasiuki
4. Remont i przebudowa zabytkowego budynku byłego Urzędu Gminy w Hucie Krzeszowskiej Etap II (w ramach dofinansowania - promesa nr Edycja2RPOŻ/2023/2939/PolskiLad)
5. Remont i przebudowa zabytkowego budynku byłego Urzędu Gminy w Hucie Krzeszowskiej (w ramach dofinansowania - promesa RPOŻ/2022/2523/PolskiLad)
6. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Krzeszów Górny, Nowa Wieś, Hucisko, Wólka wraz z budową sieci wodociągowej w miejscowości Krzeszów Górny (opracowanie projektu) – W związku z niewykonaniem wydatków w ramach tego zadania w 2024 r. dokonuje się zmiany zakresu przedsięwzięcia poprzez zmianę horyzontu czasowego realizacji zadania na lata 2025-2026. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 210 000,00 zł.

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 79 149,01 zł wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane w danym dziale, rozdziale i paragrafie z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu 7 i 9 z tym że wydatki w ramach przedsięwzięć sklasyfikowane z czwartą cyfrą 0 nie są wykazywane w pozycji 9.4 załącznika nr 1.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.