

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żyraków

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 226 - 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 ze zm.),

Rada Gminy Żyraków uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Żyraków wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2040, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

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

1) zawieranych **na czas nieoznaczony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego;

2) zawieranych **na czas oznaczony** z wyłączeniem umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych do kwoty 16.000.000 zł w tym zawieranych na czas do 31 grudnia 2025 roku w zakresie systemu gospodarowania odpadami do kwoty 3.000.000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Żyraków do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Żyraków do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja

w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieoznaczony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego;

2) zawieranych **na czas oznaczony** z wyłączeniem umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych do kwoty 6.000.000 zł.

§ 4

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żyraków przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XLI/501/22 Rady Gminy w Żyrakowie z dnia 23 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żyraków.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żyraków.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
lic. Maria Bodzioch

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały RG w Żyrakowie Nr LIV/631/23 z dnia 28.12.2023

Lp	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
Dochoły biejące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biejące ^{x,3)}	pozostałe dochoły biejące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x				
2024	91 869 987,00	63 162 389,00	14 880 121,00	314 120,00	26 033 997,00	6 806 292,00	15 127 859,00	5 690 000,00	28 707 598,00	4 551 000,00	24 156 598,00		
2025	66 591 100,00	65 864 100,00	324 800,00	324 800,00	26 997 200,00	6 978 100,00	15 642 200,00	5 900 500,00	727 000,00	417 000,00	310 000,00		
2026	69 848 900,00	68 262 900,00	334 200,00	334 200,00	27 726 200,00	7 166 500,00	16 127 100,00	6 060 000,00	1 586 000,00	1 586 000,00	0,00		
2027	72 675 000,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	1 332 500,00	1 332 500,00	0,00		
2028	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2029	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2030	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2031	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2032	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2033	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2034	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2035	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2036	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2037	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		
2038	71 342 500,00	71 342 500,00	344 200,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00		

2039	71 342 500,00	71 342 500,00	17 889 600,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	0,00	0,00	0,00
2040	71 342 500,00	71 342 500,00	17 889 600,00	344 200,00	29 001 600,00	7 496 200,00	16 610 900,00	6 338 600,00	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 budżetowy oraz co najmniej 13 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 nakładów obciążonych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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:										w tym:					
		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				
													Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
Lp																	
2024	95 530 987,00	58 547 422,00	28 802 856,00	0,00	0,00	0,00	1 335 300,00	0,00	70 200,00	0,00	36 983 565,00	36 983 565,00	531 633,00				
2025	64 749 100,00	60 622 800,00	29 868 600,00	0,00	0,00	0,00	1 584 600,00	0,00	60 600,00	0,00	4 126 300,00	4 126 300,00	310 000,00				
2026	67 960 900,00	62 259 600,00	30 675 000,00	0,00	0,00	0,00	810 100,00	0,00	26 300,00	0,00	5 701 300,00	5 701 300,00	0,00				
2027	70 975 840,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	741 000,00	0,00	19 500,00	0,00	5 851 840,00	5 851 840,00	0,00				
2028	69 543 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	680 600,00	0,00	12 700,00	0,00	4 419 500,00	4 419 500,00	0,00				
2029	69 552 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	615 800,00	0,00	6 200,00	0,00	4 428 500,00	4 428 500,00	0,00				
2030	69 562 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	551 400,00	0,00	0,00	0,00	4 438 500,00	4 438 500,00	0,00				
2031	69 562 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	485 800,00	0,00	0,00	0,00	4 438 500,00	4 438 500,00	0,00				
2032	69 612 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	420 600,00	0,00	0,00	0,00	4 488 500,00	4 488 500,00	0,00				
2033	69 812 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	356 600,00	0,00	0,00	0,00	4 688 500,00	4 688 500,00	0,00				
2034	69 842 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	299 400,00	0,00	0,00	0,00	4 718 500,00	4 718 500,00	0,00				
2035	69 842 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	243 200,00	0,00	0,00	0,00	4 718 500,00	4 718 500,00	0,00				
2036	69 804 000,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00	4 680 000,00	4 680 000,00	0,00				
2037	70 472 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	129 800,00	0,00	0,00	0,00	5 348 500,00	5 348 500,00	0,00				
2038	70 472 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	97 400,00	0,00	0,00	0,00	5 348 500,00	5 348 500,00	0,00				
2039	70 472 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	64 900,00	0,00	0,00	0,00	5 348 500,00	5 348 500,00	0,00				
2040	70 472 500,00	65 124 000,00	32 086 100,00	0,00	0,00	0,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	5 348 500,00	5 348 500,00	0,00				

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	w tym:	4.2	w tym:	4.3	w tym:	4.3.1
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-3 661 000,00	0,00	5 459 000,00	5 459 000,00	3 661 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 842 000,00	1 842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 888 000,00	1 888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 699 160,00	1 699 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 799 000,00	1 799 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 790 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 538 500,00	1 538 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:			
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	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	1 798 000,00	1 798 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842 000,00	1 842 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 888 000,00	1 888 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 699 160,00	1 699 160,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 000,00	1 799 000,00	209 000,00	0,00	209 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00	1 790 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 538 500,00	1 538 500,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b 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 x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	innymi środkami	kwota wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy							
		środkami nowego zobowiązania	środkami	innymi środkami										
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					
Lp														
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 856 660,00	0,00	4 614 967,00	4 614 967,00					
2025	x	x	x	x	0,00	22 014 660,00	0,00	5 241 300,00	5 241 300,00					
2026	x	x	x	x	0,00	20 126 660,00	0,00	6 003 300,00	6 003 300,00					
2027	x	x	x	x	0,00	18 427 500,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2028	x	x	x	x	0,00	16 628 500,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2029	x	x	x	x	0,00	14 838 500,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2030	x	x	x	x	0,00	13 058 500,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2031	x	x	x	x	0,00	11 278 500,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2032	x	x	x	x	0,00	9 548 500,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2033	x	x	x	x	0,00	8 018 500,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2034	x	x	x	x	0,00	6 518 500,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2035	x	x	x	x	0,00	5 018 500,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2036	x	x	x	x	0,00	3 480 000,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2037	x	x	x	x	0,00	2 610 000,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2038	x	x	x	x	0,00	1 740 000,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2039	x	x	x	x	0,00	870 000,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 218 500,00	6 218 500,00					

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. 228 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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	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 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 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		5,17%	10,61%	17,18%	17,29%	TAK	TAK
2025		5,46%	11,59%	17,71%	17,82%	TAK	TAK
2026		4,05%	11,15%	8,60%	8,66%	TAK	TAK
2027		3,48%	10,90%	7,91%	7,97%	TAK	TAK
2028		3,54%	10,81%	8,32%	8,38%	TAK	TAK
2029		3,45%	10,70%	8,64%	8,70%	TAK	TAK
2030		3,65%	10,60%	9,55%	9,61%	TAK	TAK
2031		3,55%	10,50%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2032		3,37%	10,40%	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2033		2,95%	10,30%	10,72%	10,72%	TAK	TAK
2034		2,82%	10,21%	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2035		2,73%	10,12%	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2036		2,70%	10,03%	10,40%	10,40%	TAK	TAK
2037		1,57%	9,94%	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2038		1,52%	9,89%	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2039		1,46%	9,84%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2040		1,41%	9,79%	10,05%	10,05%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.2.1	w tym:		9.3	w tym:	
		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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		9.1.1	9.1.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		9.2.1	9.2.1.1
2024	70 734,00	70 734,00	70 734,00	2 208 401,00	2 208 401,00	2 208 401,00	2 208 401,00	2 208 401,00	2 208 401,00	97 902,00	97 902,00	70 734,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	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												
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2
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	3 316 000,00	3 316 000,00	2 208 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1						
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				
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty 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 ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Lp												
2024	1 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 873 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 629 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 599 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 038 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania budżetowe, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
lic. Maria Bodzioch

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żyraków na lata 2024 - 2040

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje lata 2024 – 2040 co wynika z zaplanowanej kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Żyraków została opracowana w głównej mierze w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych przedstawionych przez Ministra Finansów. Przedstawione dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania się dynamiki przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja).

Zastosowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2023 r.” przedstawiają się następująco:

Wskaźniki makroekonomiczne	2025 rok	2026 rok	2027 rok
Realny wzrost PKB (%)	103,4	103,1	103,0
Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (%)	104,1	103,1	102,5
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	102,8	102,8	102,5

Opracowując WPF dla określenia kwot w poszczególnych źródłach dochodów i wydatków przyjęto za punkt odniesienia wartości zaplanowane na 2024 rok. Wielkości dochodów na 2024 rok zostały zaplanowane na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, z Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w zakresie planowanych dotacji na zadania zlecone i zadania własne, pozostałe dotacje na podstawie zawartych umów i prognoz dotyczących realizacji zadań współfinansowanych z budżetów UE, w zakresie dochodów własnych na podstawie podjętych uchwał, projektów uchwał w zakresie zmiany stawek podatkowych oraz przewidywanego wykonania za 2023 rok. W prognozie finansowej Gminy Żyraków na lata 2024 – 2040 przyjęto ogólny wzrost kwot dochodów i wydatków w latach 2024 - 2027. Od roku 2028 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków.

I. Dochody:

1. Prognoza dochodów bieżących

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Dochody z wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2024 rok zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów. Przy planowaniu tego dochodu na lata 2025 - 2027 przyjęto wzrost zgodnie ze wzrostem wskaźnika wynagrodzeń brutto w

gospodarce narodowej, biorąc za punkt odniesienia kwotę planowanych dochodów z 2023 roku.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na 2024 rok zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów. W latach 2025 - 2027 zaplanowano wzrost zgodnie ze wzrostem wskaźnika PKB.

Dochody z subwencji ogólnej

Kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej w planie na rok 2024 przyjęto w wysokości określonej przez Ministra Finansów. Na lata 2025 - 2027 zaplanowano ich wzrost o prognozowany średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja).

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Na 2024 rok zaplanowano dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy, zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Podkarpackiego i z Krajowego Biura Wyborczego. W celu oszacowania kwot dotacji na lata 2025 - 2027, zwiększono o prognozowany w każdym roku średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Pozostałe dochody bieżące

Dochody podatkowe na 2024 rok przyjęto w wysokościach przewidywanego wykonania za rok 2023. Planując uwzględniono podwyżkę podatków o około 10% oraz zmiany w zakresie powierzchni gruntów i budynków podlegających opodatkowaniu.

Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe, tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn i od czynności cywilno-prawnych na 2024 rok zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 roku i latach wcześniejszych.

Dochody z podatków i opłat lokalnych i pozostałe dochody na lata 2025 - 2027 zaplanowano zwiększając w każdym roku o prognozowany wzrost wskaźnika PKB.

2. Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2024 roku zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku ogółem w kwocie 4.551.000 zł, są to dochody ze sprzedaży gruntów i nieruchomości w następujących miejscowościach:

- a) Korzeniów - 2 działki przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe zgodnie z decyzją o warunkach zabudowy o łącznej powierzchni 0,40 ha,
- b) Wola Wielka - 3 działki pod budownictwo mieszkaniowe o łącznej powierzchni 1,18 ha,

c) Straszęcín – w 2024 roku planowana jest sprzedaż działek w ramach Strefy Aktywności Gospodarczej nr 51/20, 51/27, 51/28, 51/33, 51/34, 51/35, 51/36, 51/38 i 51/39 o łącznej powierzchni 4,8046 ha.

Wartość rynkowa nieruchomości objętych miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego (o przeznaczeniu 1P) oraz strefą aktywności gospodarczej określona została na podstawie ceny netto ostatniej transakcji sprzedaży nieruchomości gminnej w 2023 r., wynosi ok. 9.400,00 zł netto za 1 ar. Razem dochody ze sprzedaży działek zaplanowano w kwocie 4.551.000 zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje

- 1) Dochody pochodzące ze źródeł zagranicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2.130.666 zł w tym :
 - a) dotacja z PROW na projekt "Przebudowa drogi gminnej publicznej nr 106711R relacji Góra Motyczna – Żyraków w km 0+000,00 – 1+175,00" w kwocie 1.928.401 zł,
 - b) dotacja z Mechanizmu Finansowego Obszaru Gospodarczego (MF EOG) na projekt „Inwestycja w zakresie zielono - niebieskie na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki – lampy solarne” w kwocie 202.265 zł.

- 2) Dochody pochodzące z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 22.025.932 zł:
 - a) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 15.413.401 zł, w tym na zadanie:
 - Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Żyrakowie w kwocie -3.705.000 zł,
 - Modernizacja infrastruktury wodno – kanalizacyjnej na terenie gmin należących do związku Gmin Dorzecza Wisłoki w kwocie 181.818 zł,
 - Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Żyraków w kwocie 8.000.000 zł,
 - Poprawa infrastruktury drogowej na terenach popegeerowskich w gminie Żyraków w kwocie 2.500.000 zł,
 - Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gmin należących do ZGDW - droga w m. Straszęcín w kwocie 360.000 zł,
 - Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gmin należących do ZGDW - przebudowa drogi publicznej Góra Motyczna – Żyraków w kwocie 666.583 zł,
 - b) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 1.190.000 zł, w tym na zadanie:
 - Prace konserwatorskie ołtarza głównego oraz ołtarza bocznego w koście p.w. św. Stanisław BM w Zasowie w kwocie 310.000 zł,
 - Roboty konserwatorskie elewacji zewnętrznej kaplicy cmentarnej rodziny Reyów i Jabłonowskich na cmentarzu parafialnym w Straszęcínie w kwocie 80.000 zł,
 - Remont zabytkowego dworku w Straszęcínie w kwocie 300.000 zł,
 - Zagospodarowanie zabytkowego parku w Zasowie w kwocie 500.000 zł
 - c) środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w łącznej kwocie 616.300 zł, w tym na zadanie:
 - Budowa boisk wielofunkcyjnych przy szkole Podstawowej w Górze Motycznej i Straszęcínie w kwocie 616.300 zł,
 - d) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w łącznej kwocie 4.771.231 zł, w tym na zadanie:
 - Przebudowa drogi gminnej w km 0+000,00 - 0+682,00 wraz z remontem mostu w miejscowości Straszęcín w kwocie 2.201.500 zł,
 - Budowa drogi gminnej o długości 556,6 m wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Żyraków w kwocie 2.569.731 zł,
 - e) Dotacja z budżetu państwa na projekt „Inwestycja w zakresie zielono - niebieskie na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki – lampy solarne” w kwocie 35.000 zł.

Razem zaplanowane dochody z tytułu dotacji wynoszą **24.156.598 zł.**

Razem dochody majątkowe z w/w źródeł w 2024 roku zaplanowano w wysokości 28.707.598 zł.

Gmina Żyraków przygotowuje pod inwestycje teren ok. 10 ha położony w miejscowości Wola Żyrakowska pn. „Dąbrowy”. Trwa obecnie procedura uchwalenia miejscowego planu przestrzennego obejmującego działki gminne nr 50, 51 i 52 położone w Woli Żyrakowskiej, w którym ok. 5,5 ha przeznaczone jest pod usługi zaś ok. 4,50 ha przeznaczone jest pod tereny sportu i rekreacji. Teren ten zlokalizowany jest w odległości ok. 6 km od zjazdu z autostrady A4 węzeł Dębica – Żyraków.

Ponadto Gmina Żyraków przygotowała do sprzedaży tereny przeznaczone pod zabudowę mieszkaniową w miejscowości Wola Wielka o powierzchni ok. 1,9 ha (tzw. „Świercze”) składającego się z 10 działek: 389/31, 389/32, 389/32, ..., 389/40 oraz Korzeniów o powierzchni ok. 0,40 ha (tzw. „działki szkolne”) – działki nr 961/2 i 961/3.

2025 roku

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2025 roku planowana jest sprzedaż działek mieszkaniowych położonych w Woli Wielkiej nr 389/32, 389/33, ..., 389/37 o łącznej powierzchni 1,0712 ha. Zgodnie z powyższą wyceną planowany dochód ze sprzedaży nieruchomości wynosi około 417.000 zł netto.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje

1) Dochody pochodzące z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 310.000 zł:

a) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 310.000 zł, w tym na zadanie:

- Prace konserwatorskie ołtarza głównego oraz ołtarza bocznego w koście p.w. św. Stanisław BM w Zasowie w kwocie 310.000 zł,

2026 roku

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2026 roku planowana jest sprzedaż części działki inwestycyjnej nr 50 położonej w Woli Żyrakowskiej o powierzchni 1,3 ha oraz działek mieszkaniowych nr 389/29 o powierzchni ok. 1,9 ha położonej w Woli Wielkiej, przeznaczonej na cele mieszkaniowe. Zgodnie z powyższymi wycenami planowany dochód sprzedaży nieruchomości wynosi około 1.586.000,00 zł netto.

2027 roku

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2027 roku planowana jest sprzedaż działki inwestycyjnej nr 51 o powierzchni 2,05 ha położonej w Woli Żyrakowskiej. Szacunkowy dochód sprzedaży przedmiotowej nieruchomości to ok. 1.332.500 zł netto.

II. Wydatki

1. Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków bieżących brano pod uwagę realizację wydatków w latach poprzednich oraz wysokość wydatków zaplanowanych w budżecie gminy na 2024 rok. Przyjęto założenie, że przy podjęciu odpowiednich działań oszczędnościowych i efektywnościowych dążyć się będzie do utrzymania wydatków bieżących na poziomie z 2023 roku. Na lata 2025 - 2027 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o prognozowany średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych. W kolejnych latach wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 2027 roku.

Wydatki związane z obsługą długu zaplanowano zgodnie z podpisanymi umowami i terminami ich spłat. Kredyty oprocentowane są stawkami 3 miesięczny WIBOR i 1 miesięczny WIBOR plus marża banku. W lata 2024 - 2026 odsetki od kredytów zostały przeliczone wg obowiązujących stawek. W wydatkach tych zaplanowano odsetki od kredytów, które podlegają wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o.f.p z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy. Od 2027 roku obsługa długu została oszacowana wg stopy procentowej WIBOR 3% + marża banku zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi. W latach 2025 - 2027 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w oparciu o plan roku 2024 urealniamy ich wysokość w każdym roku planowanym wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych .

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na 2024 rok zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami, zaplanowano również nowe zadania i zakupy inwestycyjne.

Wydatki majątkowe w latach 2025-2040 zostały zaplanowane w wysokości środków do dyspozycji zakładając spłaty rat kredytów z dochodów gminy.

III. Przychody:

W 2024 roku planuje się przychody w łącznej wysokości **5.459.000 zł**, w tym :

- a) przychody z kredytu długoterminowego w łącznej wysokości 5.459.000 zł z tego:
 - kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.798.000zł,
 - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 3.661.000 zł.

Kredyt w łącznej kwocie 5.459.000 zł planuje się spłacić w 16 latach w następujących wysokościach:

- w 2025 roku - 44.000 zł
- w 2026 roku - 15.000 zł
- w 2027 roku - 70.000 zł
- w 2028 roku - 200.000 zł
- w 2029 roku - 200.000 zł
- w 2030 roku - 250.000 zł
- w 2031 roku - 250.000 zł
- w 2032 roku - 300.000 zł
- w 2033 roku - 350.000 zł
- w 2034 roku - 400.000 zł
- w 2035 roku - 400.000 zł
- w 2036 roku - 500.000 zł
- w 2037 roku - 620.000 zł
- w 2038 roku - 620.000 zł
- w 2039 roku - 620.000 zł
- w 2040 roku - 620.000 zł

IV. Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek z uwzględnieniem planowanych spłat rat od kredytu, które są planowane do zaciągnięcia w 2024 roku.

Zaplanowane rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w 2024 roku wynikające z harmonogramów spłat wynoszą ogółem **1.798.000 zł.**

Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych jest to różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami budżetu. W 2024 roku różnica ta stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 3.661.000 zł, który zostanie pokryty z przychodów z kredytu długoterminowego na finansowanie planowanego deficytu w kwocie 3.661.000 zł.

W latach następnych planuje się budżet z nadwyżką, która przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

Dług gminy i sposób jego finansowania

Na koniec 2024 r. wystąpi zadłużenie z tytułu kredytów bankowych w wysokości 23.856.660 zł. Spłata rat kredytów nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach prognozy finansowej.

Zastosowanie wyłączeń ze wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2024 -2029

- 1) Raty spłat kredytu zaciągniętego w 2017 roku na udział własny na realizację projektu pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Żyraków" współfinansowany ze środków RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2. Projekt ten obejmował termomodernizację budynków szkół w m. Wola Wielka, Nagoszyn, Wiewiórka oraz budynki remiz OSP w m. Bobrowa, Zasów i Korzeniów.

Wyłączenie rat tego kredytu w poszczególnych latach przedstawiają się następująco :

- w 2024 roku - 100.000 zł
- w 2025 roku - 100.000 zł
- w 2026 roku - 150.000 zł
- w 2027 roku - 150.000 zł
- w 2028 roku - 200.000 zł
- w 2029 roku - 200.000 zł

- 2) kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2018 roku na sfinansowanie planowanego deficytu **na wkład krajowy** na realizację projektu pn. "Utworzenie nowej atrakcji kulturalnej regionu w Gminie Żyraków - remont dworku zabytkowego w Żyrakowie nr RPPK.04.04.00-18-0063/16-00 współfinansowany ze środków RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2. Wyłączenie rat tego kredytu w poszczególnych latach przedstawiają się następująco :

- w 2024 roku - 50.000 zł
- w 2025 roku - 50.000 zł
- w 2026 roku - 50.000 zł
- w 2027 roku - 50.000 zł
- w 2028 roku - 9.000 zł

V. Analiza Ryzyka

W przypadku wystąpienia ryzyka niezrealizowania zaplanowanych dochodów lub konieczności zwiększenia wydatków zasadne będzie wprowadzenie działań oszczędnościowych w zakresie zaplanowanych wydatków bieżących.

Największym zagrożeniem w przedłożonej prognozie finansowej jest nie zachowanie reżimu w powstrzymaniu wzrostu wydatków bieżących. Dalszy deficyt w finansowaniu oświaty w związku z brakiem właściwej subwencji oświatowej spowoduje brak środków finansowych na pokrycie pozostałych obowiązkowych wydatków bieżących.

W związku z otrzymaniem dużego dofinansowania m. in. na zadania drogowe planuje się oszczędności finansowe zmniejszając wydatki bieżące na utrzymanie dróg gminnych z tytułu wykonania dużej ilości dróg w nawierzchni bitumicznej wynikających z realizacji zadania „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Żyraków”. Kolejne oszczędności finansowe przewiduje się z tytułu zmniejszenia wydatków na energie i ogrzewanie budynków szkół i budynków użyteczności publicznej w przeprowadzeniu przebudowy kotłowni w szkołach i zamontowanie nowych pieców centralnego ogrzewania oraz wymiany okien w szkołach.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
lic. Maria Bodzioch

