

**Uchwała Nr L.392.2023
Rady Gminy Stromiec
z dnia 18 grudnia 2023 r.**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stromiec na lata 2024 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r. poz.40 z późn. zm.) oraz art. 226, art.227, art.228, art.230 ust.6, ust. 7, art. 232 ust 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U.2023 poz. 1270 z późn.zm.) Rada Gminy Stromiec uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stromiec na lata 2024-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem nr 2 - Wykaz Przedsięwzięć WPF do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Stromiec do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki organizacyjnej Gminy i z których wynikające terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

3. Dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków europejskich, w tym wkładu własnego gminy oraz wynikających z roztrzygniętych konkursów, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego prognozą.

4. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XLI.293.2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stromiec na lata 2023 – 2026 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stromiec

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

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 L.392.2023
z dnia 2023-12-18

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	
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 2017	26 084 230,74	24 551 229,26	2 387 425,00	10 528,67	9 863 727,00	9 303 657,69	2 985 890,90	1 064 396,42	1 533 001,48	14 213,01	1 518 788,47	
Wykonanie 2018	27 250 746,12	26 470 826,47	3 177 732,00	21 652,11	10 905 552,00	9 007 515,79	3 358 374,57	1 303 116,28	779 919,65	24 195,12	755 724,53	
Wykonanie 2019	30 512 673,14	27 952 037,08	2 934 405,00	32 384,86	11 650 149,00	9 930 655,66	3 404 442,56	1 251 791,34	2 560 636,06	161 623,80	2 396 459,66	
Wykonanie 2020	33 876 391,32	29 486 946,45	2 993 654,00	27 636,70	11 389 342,00	11 162 666,59	3 913 647,16	1 232 279,95	4 389 444,87	252 451,30	4 136 102,21	
Wykonanie 2021	34 671 795,05	31 382 262,03	3 191 913,00	28 165,31	13 162 234,00	10 826 007,37	4 173 942,35	1 275 244,48	3 289 533,02	543 458,00	2 745 629,34	
Wykonanie 2022	37 764 025,04	35 952 353,46	5 614 862,57	39 009,00	13 240 447,00	12 068 538,96	4 989 495,93	1 318 471,41	1 811 671,58	163 440,00	1 647 848,70	
Plan 3 kw. 2023	47 003 694,76	28 833 989,36	2 690 040,00	49 877,00	16 672 419,00	4 158 890,63	5 262 762,73	1 380 000,00	18 169 705,40	250 000,00	17 919 405,40	
2024	44 365 447,14	30 261 803,00	3 647 358,00	67 250,00	17 925 142,00	3 522 472,00	5 099 581,00	1 490 000,00	14 103 644,14	350 000,00	13 753 344,14	
2025	31 802 537,00	31 502 537,00	3 796 900,00	70 007,00	18 660 073,00	3 666 893,00	5 308 664,00	1 551 090,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	32 779 116,00	32 479 116,00	3 914 604,00	72 177,00	19 238 535,00	3 780 567,00	5 473 233,00	1 599 174,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	33 591 093,00	33 291 093,00	4 012 469,00	73 981,00	19 719 498,00	3 875 081,00	5 610 064,00	1 639 153,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	25 737 748,37	21 639 876,22	8 886 579,20	0,00	0,00	136 993,45	0,00	0,00	0,00	4 097 872,15	4 097 872,15	0,00
Wykonanie 2018	27 033 566,56	23 545 331,31	10 004 069,27	0,00	0,00	111 674,86	0,00	0,00	0,00	3 488 235,25	3 488 235,25	592 943,87
Wykonanie 2019	27 329 270,03	25 272 399,81	10 852 624,34	0,00	0,00	87 472,31	0,00	0,00	0,00	2 056 870,22	2 056 870,22	0,00
Wykonanie 2020	30 748 660,05	26 884 336,26	11 300 079,26	0,00	0,00	51 133,99	0,00	0,00	0,00	3 864 323,79	3 864 323,79	235 890,00
Wykonanie 2021	31 381 141,10	28 100 770,63	12 362 286,63	0,00	0,00	18 168,22	0,00	0,00	0,00	3 280 370,47	3 280 370,47	605 350,91
Wykonanie 2022	38 289 116,51	30 989 550,27	13 516 902,02	0,00	0,00	30 926,92	0,00	0,00	0,00	7 299 566,24	7 299 566,24	25 961,83
Plan 3 kw. 2023	50 361 478,78	27 594 836,48	15 209 169,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 766 642,30	22 766 642,30	662 881,19
2024	48 105 447,14	29 282 993,01	17 411 329,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 822 454,13	18 822 454,13	2 218 211,14
2025	31 552 537,00	30 483 596,00	18 125 194,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	1 068 941,00	1 068 941,00	0,00
2026	32 529 116,00	31 428 587,00	18 687 075,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 529,00	1 100 529,00	0,00
2027	33 351 093,00	32 214 302,00	19 154 252,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	1 136 791,00	1 136 791,00	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 2017	346 482,37	346 482,37	2 201 714,84	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 714,84	0,00
Wykonanie 2018	217 179,56	217 179,56	1 644 197,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644 197,21	0,00
Wykonanie 2019	3 183 403,11	904 000,00	957 376,77	0,00	0,00	0,00	0,00	957 376,77	0,00
Wykonanie 2020	3 127 731,27	904 000,00	3 236 779,88	0,00	0,00	1 892 248,32	0,00	1 344 531,56	0,00
Wykonanie 2021	3 290 653,95	904 000,00	5 460 511,15	0,00	0,00	3 668 511,15	0,00	1 792 000,00	0,00
Wykonanie 2022	-525 091,47	0,00	7 847 165,10	0,00	0,00	6 959 165,10	525 091,47	888 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-3 357 784,02	0,00	3 357 784,02	0,00	0,00	3 357 784,02	3 357 784,02	0,00	0,00
2024	-3 740 000,00	0,00	3 740 000,00	740 000,00	740 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	904 000,00	904 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	904 000,00	904 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	904 000,00	904 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	904 000,00	904 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	904 000,00	904 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 504 000,00	0,00	2 911 353,04	5 113 067,88
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	2 925 495,16	4 569 692,37
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 696 000,00	0,00	2 679 637,27	3 637 014,04
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 792 000,00	0,00	2 602 610,19	5 839 390,07
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	888 000,00	0,00	3 281 491,40	8 742 002,55
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 962 803,19	12 809 968,29
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 152,88	4 596 936,90
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	978 809,99	3 978 809,99
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	490 000,00	0,00	1 018 941,00	1 018 941,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	240 000,00	0,00	1 050 529,00	1 050 529,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 791,00	1 076 791,00

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 2017	0,00%	x	17,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,39%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,08%	6,10%	x	x	x	x
2024	0,00%	3,66%	4,97%	16,61%	16,27%	TAK	TAK
2025	1,10%	3,86%	x	14,76%	14,41%	TAK	TAK
2026	1,00%	3,79%	x	11,45%	11,11%	TAK	TAK
2027	0,88%	3,72%	x	9,72%	9,37%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	370 828,00	370 828,00	315 203,80	1 355 880,43	1 355 880,43	1 355 880,43	48 709,80	48 709,80	30 994,04
Wykonanie 2018	30 994,00	30 994,00	30 994,00	78 412,39	78 412,39	78 412,39	298 838,84	298 838,84	254 013,01
Wykonanie 2019	55 674,00	55 674,00	55 674,00	24 292,43	24 292,43	24 292,43	159 486,44	159 486,44	116 864,79
Wykonanie 2020	134 135,79	134 135,79	134 135,79	0,00	0,00	0,00	134 135,79	134 135,79	134 135,79
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	168 150,00	168 150,00	168 150,00	0,00	0,00	0,00	119 756,21	119 756,21	119 756,21
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	125 350,00	125 350,00	125 350,00	14 937,79	14 937,79	14 937,79
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	2 743 205,08	2 743 205,08	1 906 587,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	72 988,20	72 988,20	46 442,00	2 481 468,76	298 838,84	2 182 629,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	38 464,71	38 464,71	24 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	3 184 896,04	0,00	3 184 896,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 459 164,35	19 722,92	2 439 441,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	328 667,72	328 667,72	125 350,00	6 338 089,63	31 760,10	6 306 329,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	33 456,00	33 456,00	33 456,00	21 332 108,94	39 787,79	21 292 321,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 817 244,99	113 000,00	8 704 244,99	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	68 319,86	
Wykonanie 2021	904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	3 552,36	
Wykonanie 2022	888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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. Automatem 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 L.392.2023
z dnia 2023-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	9 106 472,04	8 817 244,99	0,00	0,00	0,00	8 739 244,99
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	9 106 472,04	8 817 244,99	0,00	0,00	0,00	8 739 244,99
1.a	- wydatki bieżące				A	172 850,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	172 850,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	8 933 622,04	8 704 244,99	0,00	0,00	0,00	8 704 244,99
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	8 933 622,04	8 704 244,99	0,00	0,00	0,00	8 704 244,99
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:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	9 106 472,04	8 817 244,99	0,00	0,00	0,00	8 739 244,99
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	9 106 472,04	8 817 244,99	0,00	0,00	0,00	8 739 244,99
1.3.1	- wydatki bieżące				A	172 850,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	172 850,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.1	Program " Czyste powietrze" - ochrona środowiska	URZĄD GMINY W STROMCU	2021	2024	A	94 850,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	94 850,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	Gminny program rewitalizacji na lata 2024-2030 - działania na rzecz poprawy obszarów zdegradowanych	URZĄD GMINY STROMIEC	2023	2024	A	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.1.3	Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Stromiec - zmiana planu zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY STROMIEC	2023	2024	A	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie mebli ogrodowych do altany przy Domu Kultury - rozwój kultury i integracja społeczna	URZĄD GMINY STROMIEC	2023	2024	A	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	8 933 622,04	8 704 244,99	0,00	0,00	0,00	8 704 244,99
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	8 933 622,04	8 704 244,99	0,00	0,00	0,00	8 704 244,99
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 110537W Sułków przez wieś Sielce, od drogi krajowej nr 48 - poprawa bezpieczeństwa drogowego	URZĄD GMINY W STROMCU	2021	2024	A	98 089,50	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	98 089,50	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 110505W w miejscowości Ducka Wola - poprawa bezpieczeństwa na drogach	URZĄD GMINY W STROMCU	2022	2024	A	228 313,30	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	228 313,30	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 110535W Chmal - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	URZĄD GMINY W STROMCU	2022	2024	A	96 500,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	96 500,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Stromiec - poprawa bezpieczeństwa na drogach	URZĄD GMINY STROMIEC	2023	2024	A	2 421 915,95	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	2 421 915,95	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 110524W w miejscowości Marianki - poprawa bezpieczeństwa na drogach	URZĄD GMINY STROMIEC	2023	2024	A	44 760,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	44 760,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 10515W Pietrusin-Stromiecka Wola-Żust Etap II oraz Przebudowa drogi gminnej nr 110528W w Podlesiu Małym Etap II - poprawa bezpieczeństwa na drogach	URZĄD GMINY STROMIEC	2023	2024	A	2 872 439,29	2 859 245,99	0,00	0,00	0,00	2 859 245,99
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	2 872 439,29	2 859 245,99	0,00	0,00	0,00	2 859 245,99
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 110538W w miejscowości Olszowa Dąbrowa - poprawa bezpieczeństwa na drogach	URZĄD GMINY STROMIEC	2023	2024	A	46 605,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	46 605,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.8	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej im. Tadeusza Kościuszki w Podlesiu Dużym - poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY STROMIEC	2023	2024	A	3 124 999,00	3 044 999,00	0,00	0,00	0,00	3 044 999,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 124 999,00	3 044 999,00	0,00	0,00	0,00	3 044 999,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stromiec na lata 2024-2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2024-2027. Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na wskaźnikach makroekonomicznych oraz przede wszystkim na danych historycznych w zakresie osiągniętych dochodów i wykonanych wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2017-2022 oraz przewidywane wykonanie za 2023 rok uwzględniające aktualny plan budżetu na dzień przygotowania projektu oraz zmian, które są znane jednostce i będą wprowadzone do planu do końca 2023 roku.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Dochody:

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera podział dochodów ogółem na dochody bieżące i majątkowe. W zakresie dochodów bieżących na 2024 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów wielkości poszczególnych części subwencji ogólnej, planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych należnych gminie oraz kwoty dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne. Założono niewielki wzrost dochodów w poszczególnych latach wieloletniej prognozy a mianowicie: dla roku 2025 przyjęto wzrost dochodów o 4,1%, dla roku 2026 przyjęto wzrost dochodów o 3,1%, dla pozostałych lat przyjęto wzrost dochodów o 2,5%. Na wielkość dochodów mają również wpływ zmiany w dotacjach, które zachodzą w ciągu roku budżetowego w miarę składanego zapotrzebowania na realizację zadań dotowanych z budżetu państwa.

W zakresie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych na 2024 rok zaplanowano kwoty dochodów zgodnie z obowiązującymi stawkami podatkowymi uchwalonymi przez Radę Gminy na 2023 rok oraz rejestrami wymiarowymi według stanu na 30 września 2023r. Na kolejne lata zaplanowano wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na takim samym poziomie jak pozostałe dochody bieżące czyli wskaźnikami 4,1% dla roku 2025, 3,1% dla roku 2026 i 2,5% dla pozostałych lat objętych wieloletnią prognozą.

Tymi samymi wskaźnikami obliczono wzrost pozostałych dochodów z tytułu np. wpływów z usług ze sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, w związku z faktem, iż są planowane do realizacji nowe sieci wodociągowe i kanalizacyjne w pozostałych miejscowościach, w których brak jest jeszcze wodociągu i kanalizacji. W 2024 roku gmina zmodernizowała stację uzdatniania wody w Stromcu co pozwoli na zachowanie ciągłości dostaw wody bez ograniczeń związanych z okresem suszy.

W ramach dochodów majątkowych wyszczególnia się dochody ze sprzedaży majątku, które na 2024 rok zaplanowano w kwocie 350 000,00 zł, wynikającej z analizy sprzedaży nieruchomości w ciągu ostatnich trzech lat oraz analizy obecnego rynku, który przejawia

duże zainteresowanie zakupem nieruchomości. Na lata 2025-2027 zaplanowano dochody o niższych wartościach, pomimo faktu posiadania przez gminę sporej ilości działek budowlanych i rolnych przeznaczonych do sprzedaży, mając na uwadze bezpieczeństwo i realność planowanych dochodów. Zgodnie z wykonanymi operatami szacunkowymi oraz wyceną rynkową nieruchomości na chwilę obecną gmina ma przeznaczone do sprzedaży nieruchomości na ogólną kwotę ponad 1 330 000,00 zł. Na pozostałe działki na bieżąco sporządzane są operaty szacunkowe w sytuacji zainteresowania potencjalnych nabywców. Gmina poprzez budowę infrastruktury drogowej przyczynia się do większego zainteresowania nabywaniem działek gminnych.

Wykaz działek przeznaczonych do sprzedaży prezentuje poniższa tabela:

Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2024r.					
Lp.	Miejscowość	Numer działki	Pow. działki (ha)	Księga wieczysta	Cena według operatu szacunkowego i wyceny rynkowej
1.	Stromiec	159/36	0,2820	RA2G/00009670/1	117 000,00
2.	Stromiec	159/37	0,1040	RA2G/00009670/1	51 200,00
3.	Stromiec	159/38	0,1869	RA2G/00009670/1	67 000,00
4.	Stromiec	159/40	0,2820	RA2G/00009670/1	117 000,00
5.	Stromiec	159/41	0,1040	RA2G/00009670/1	51 200,00
6.	Stromiec	159/42	0,1716	RA2G/00009670/1	61 800,00
7.	Stromiec	159/43	0,2820	RA2G/00009670/1	116 600,00
8.	Stromiec	159/44	0,1040	RA2G/00009670/1	50 800,00
9.	Stromiec	159/45	0,1585	RA2G/00009670/1	65 100,00
10.	Stromiec	159/47	0,2820	RA2G/00009670/1	116 600,00
11.	Stromiec	159/48	0,1040	RA2G/00009670/1	50 800,00
12.	Stromiec	159/49	0,1428	RA2G/00009670/1	68 200,00
13.	Stromiec	159/50	0,2821	RA2G/00009670/1	116 200,00
14.	Stromiec	159/51	0,1040	RA2G/00009670/1	50 300,00
15.	Stromiec	159/52	0,1297	RA2G/00009670/1	61 800,00
16.	Stromiec	159/54	0,2812	RA2G/00009670/1	115 900,00
17.	Stromiec	738/7	0,0232	RA2G/00009670/1	11 230,00
18.	Stromiec	19	0,3000	RA2G/00007252/1	41 600,00
Razem:					1 330 330,00

Dochody majątkowe ogółem zaplanowane na rok 2024 wynoszą 14 103 644,14 zł, w tym dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 13 753 344,14 zł, (środki te pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Edycja 2RPOZ-Polski Ład), Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz ze środków budżetu państwa w ramach Programu Olimpia z

przeznaczeniem na realizację inwestycji związanych z przebudową dróg, zakupem autobusu szkolnego do dowozu dzieci do szkół, budową nowych boisk wielofunkcyjnych przy szkołach oraz renowacją zabytków).

Wydatki:

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów prawa. Spełniając wymogi art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, zaplanowano wydatki bieżące w kwocie niższej niż dochody bieżące przez cały okres trwania wieloletniej prognozy finansowej.

Procentowy wzrost wydatków na rok 2025 i lata przyszłe zaplanowano w takiej wysokości jak dochody budżetowe na poziomie 4,1% dla roku 2025, 3,1% dla roku 2026 i 2,5% dla pozostałych lat objętych wieloletnią prognozą w celu zachowania realności i bezpieczeństwa wykonania WPF.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2024 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń w związku ze wzrostem dodatków stażowych, wypłat nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych dla pracowników oraz ze względu na wzrost najniższego wynagrodzenia od I 2024r. do kwoty 4 242,00 zł, oraz od VII.2024r. do kwoty 4 300,00 zł. W kolejnych latach prognozy 2025-2027 przyjęto wzrost wynagrodzeń o wskaźniki 4,1% dla roku 2025, 3,1%, dla roku 2026 i 2,5% dla pozostałych lat objętych wieloletnią prognozą.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano w 2024 r, w wysokości 18 822 454,13 zł, w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwotę 16 604 242,99 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano również wydatki o charakterze dotacyjnym na kwotę 2 218 211,14 zł, w tym:

- dotację celową dla Powiatu Białobrzskiego na zadanie inwestycyjne pt. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1128W Stromiec-Podlesie Duże - Dobieszyn na odcinku Stromiec-Ksawerów Nowy od km 0+120 do km 1+660’** – w kwocie **247 304,38 zł,**

- dotację celową dla Powiatu Białobrzskiego na zadanie inwestycyjne pt. **„Przebudowa drogi powiatowej polegająca na budowie wyniesionego przejścia dla pieszych w miejscowości Bobrek Kolonia** – w kwocie **16 955,80 zł,**

- dotację celową dla OSP Boska Wola na **zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego** – w kwocie **100 000,00 zł,**

- dotację celową dla Parafii Dobieszyn na zadanie **„Renowacja fundamentów**

cokołu, remont podłóg i posadzek oraz budowa instalacji hydrantowej w zabytkowym kościele św. Teresy od Dzieciątka Jezus w Dobieszynie” w kwocie 643 493,00 zł, w tym środki pozyskane przez gminę z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) w kwocie 630 623,14 zł, oraz środki własne gminy w kwocie 12 869,86 zł.

- dotację celową dla Parafii Stromiec na zadanie „**Modernizacja zabytkowego kościoła pw. Św. Jana Chrzciciela w Stromcu**” w kwocie **540,000,00 zł**, w tym środki pozyskane przez gminę z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) w kwocie 529 200,00 zł, oraz środki własne gminy w kwocie 10 800,00 zł.

- dotację celową dla Parafii Stromiec na zadanie „**Renowacja kaplicy pod wezwaniem Matki Boskiej Śnieżnej na cmentarzu parafialnym Św. Jana Chrzciciela w Stromcu**” w kwocie **670 457,96 zł**, w tym środki pozyskane przez gminę z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) w kwocie 657 048,81 zł, oraz środki własne gminy w kwocie 13 409,15 zł.

Pozostałe zadania inwestycyjne zaplanowane do realizacji na rok 2024 to:

1. „Przebudowa drogi gminnej nr 110515W Pietrusin - Stromiecka Wola - Żust Etap II oraz Przebudowa drogi gminnej nr 110528W w Podlesiu Małym Etap II” na kwotę 2 859 245,99 zł. Zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2 001 472,19 zł, wkład własny gminy w kwocie 857 773,80 zł.

2. „Przebudowa drogi gminnej nr 110524W w miejscowości Marianki” na kwotę 30 000,00 zł. Zabezpieczono środki na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

3. „Przebudowa drogi gminnej nr 110538W w miejscowości Olszowa Dąbrowa” na kwotę 30 000,00 zł. Zabezpieczono środki na wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej.

4. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Stromiec” na kwotę 2 400 000,00 zł, Zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 280 000,00 zł, - wkład własny gminy w kwocie 120 000,00 zł.

5. „Przebudowa drogi gminnej nr 110535W Chmal” na kwotę 70 000,00 zł, (zabezpieczono środki na wkład własny – gmina planuje złożyć wniosek na dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład),

6. „Przebudowa drogi gminnej nr 110537W Sulków przez wieś Sielce, od drogi krajowej nr 48” na kwotę 70 000,00 zł, (zabezpieczono środki na wkład własny – gmina planuje złożyć wniosek na dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład),

7. „Przebudowa drogi gminnej nr 110505W w miejscowości Ducka Wola” na kwotę 200 000,00 zł, (zabezpieczono środki na wkład własny – gmina planuje złożyć wniosek na dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład),

8. „Przebudowa budynku OSP Podlesie Małe” na kwotę 30 000,00 zł, (zabezpieczono środki na wykonanie dokumentacji projektowo kosztorysowej),

9. „Zakup i dostawa autobusu szkolnego dla dowozu uczniów do szkół w Gminie Stromiec” na kwotę 1 600 000,00 zł. Gmina na ten cel pozyskała środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 1 280 000,00 zł, -wkład własny gminy wyniesie **320 000,00 zł.**

10. „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Bobrku” na kwotę 3 124 999,00 zł, w tym środki z dofinansowania 2 125 000,00 zł, wkład własny gminy 999 999,00 zł,

11. „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej im. Tadeusza Kościuszki w Podlesiu Dużym” na kwotę 3 044 999,00 zł, w tym środki z dofinansowania 2 125 000,00 zł, wkład własny gminy 919 999,00 zł,

12. „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej w Bożem” na kwotę 3 124 999,00 zł, w tym środki z dofinansowania 2 125 000,00 zł, wkład własny gminy 999 999,00 zł,

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano również rezerwę inwestycyjną na kwotę **20 000,00 zł.**

Zadania określone w pkt 1-7 oraz 11 są kontynuacją inwestycji rozpoczętych w latach wcześniejszych gdzie poniesiono nakłady na dokumentację i częściowo na realizację (zadania są ujęte w przedsięwzięciach wpisanych do WPF w 2024 roku.)

Przychody i rozchody budżetu

W 2024 roku zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 3 740 000,00 zł, który będzie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3 000 000,00 zł, i planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w kwocie 740 000,00 zł.

Od 2025 r. nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Prognoza długu

Gmina nie posiada obecnie zadłużenia lecz planuje zaciągnięcie w roku 2024 kredytu bankowego w kwocie 740 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację inwestycji. Spłaty kredytu bankowego zaplanowano na lata 2025-2027. Źródłem finansowania spłaty kredytu w poszczególnych latach będzie planowana nadwyżka budżetowa.

Planowany w latach objętych zadłużeniem indywidualny wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, co przedstawia poniższa tabela:

Wartość relacji wskaźnika:

Okres objęty spłatą zadłużenia	Jm.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowia: określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o który mowa w art. 243 ustawy o finans: publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy
2024	%	0,00	16,61
2025	%	1,10	14,76
2026	%	1,00	11,45
2027	%	0,88	9,72

W całym okresie WPF, indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika, co świadczy o bezpiecznym poziomie zadłużenia gminy. W kolejnych latach nie planuje się zaciągać nowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramu spłat planowanego do zaciągnięcia w roku 2024 kredytu.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe

W 2024 roku na przedsięwzięcia bieżące objęte WPF przeznaczono kwotę 113 000,00 zł. Na kolejne lata nie planuje się przedsięwzięć bieżących. Na przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF przeznaczono w roku 2024 kwotę 8 704 244,99 zł. Na kolejne lata nie planuje się przedsięwzięć majątkowych. Wykaz realizowanych przedsięwzięć zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Zachowując ciągłość przedsięwzięć określono limit zobowiązań dla tych przedsięwzięć, dla których nie podpisano umowy na wydatki realizowane w latach wcześniejszych.