

**Zarządzenie Nr 0050.89.2023**

**Wójta Gminy Płońska**

**z dnia 14 listopada 2023 roku**

**w sprawie: projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płońska na lata 2024 – 2030.**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz.40 z późn, zm.), art.230 w związku z art.238 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz.1270 z późn. zm.) **zarządzam, co następuje:**

**§ 1.**

Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płońska na lata 2024- 2030 jak w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 do niniejszego Zarządzenia wraz z objaśnieniami.

**§ 2.**

1. Opracowany projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płońska wraz z objaśnieniami oraz prognozą kwoty długu przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2023 roku

a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania,

b) Radzie Gminy Płońska celem podjęcia uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płońska na lata 2024 - 2030.

**§ 3.**

1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

2. Zarządzenie podlega ogłoszeniu.

*WÓJT GMINY PŁOŚNICA*  
*mgr Krzysztof Groblewski*

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy Płońska**  
**z dnia ..... roku**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płońska**  
**na lata 2024 – 2030**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6, art.243 i 244 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz.1270 z późn. zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz.40 z późn. zm.) **Rada Gminy Płońska uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płońska wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.**

Wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3.**

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4.**

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta 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.

**§ 5.**

Upoważnia Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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.

**§ 6.**

Traci moc Uchwała Nr XLVII/328/57/2022 Rady Gminy Płońska z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płońska na lata 2023 – 2030 z późniejszymi zmianami.

**§ 7.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Płońska.

**§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr .....  
Rady Gminy Płońnica z dnia ..... roku  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Płońnica na lata 2024 – 2030.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	28 451 948,28	26 743 705,13	2 117 891,00	73 870,82	8 176 726,00	10 129 824,08	6 231 873,99	3 733 879,04	1 708 243,15	55 749,93	1 652 493,22
Wykonanie 2018	28 412 585,36	25 382 421,58	3 411 448,00	39 498,64	7 073 970,00	9 500 384,36	5 142 202,17	2 813 717,61	3 030 163,78	97 672,79	2 932 490,99
Wykonanie 2019	34 942 003,11	29 615 358,92	3 008 920,00	15 964,78	7 109 422,00	10 045 921,14	9 425 842,46	6 007 134,42	5 326 644,19	47 110,16	5 279 534,03
Wykonanie 2020	32 072 717,05	28 379 640,95	3 219 752,00	136 958,10	7 579 739,00	11 042 097,86	6 381 843,20	3 257 188,73	3 693 076,10	55 803,32	3 637 272,78
Wykonanie 2021	35 428 326,10	28 151 408,02	3 761 513,00	195 330,00	6 722 837,00	10 932 102,14	6 539 625,88	3 158 369,33	7 276 918,08	188 604,72	7 088 313,36
Wykonanie 2022	41 904 334,60	37 732 972,68	5 865 124,57	108 952,00	8 305 634,00	13 687 356,64	9 765 905,47	3 238 662,51	4 171 361,92	136 661,17	4 034 700,75
Plan 3 kw. 2023	31 226 035,35	27 584 277,37	2 786 892,00	119 750,00	9 279 585,00	5 060 003,15	10 338 047,22	3 933 151,00	3 641 757,98	50 000,00	3 591 757,98
Wykonanie 2023	34 621 672,43	29 684 914,45	2 786 892,00	119 750,00	9 279 585,00	6 239 985,00	11 258 302,45	800 000,00	4 936 757,98	50 000,00	4 886 757,98
2024	41 956 000,00	25 372 675,86	3 089 749,00	123 053,00	11 038 173,00	3 689 050,00	7 432 650,86	4 150 000,00	16 583 324,14	10 000,00	16 573,00
2025	31 500 000,00	27 000 000,00	3 600 000,00	100 000,00	9 500 000,00	8 000 000,00	5 800 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	30 000,00	4 470 000,00
2026	31 500 000,00	27 000 000,00	3 600 000,00	100 000,00	9 500 000,00	8 000 000,00	5 800 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	20 000,00	4 470 000,00
2027	32 500 000,00	28 000 000,00	3 700 000,00	150 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	6 150 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	20 000,00	4 470 000,00
2028	32 500 000,00	28 000 000,00	3 700 000,00	150 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	6 150 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	20 000,00	4 470 000,00
2029	32 500 000,00	28 000 000,00	3 700 000,00	150 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	6 150 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	20 000,00	4 470 000,00

2030	32 500 000,00	28 000 000,00	3 700 000,00	150 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	6 150 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	20 000,00	4 470 000,00
------	---------------	---------------	--------------	------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------	--------------

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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	27 756 470,90	21 899 846,10	8 585 356,72	0,00	0,00	82 796,08	0,00	0,00	0,00	5 856 624,80	5 165 389,64	691 235,16	
Wykonanie 2018	32 449 001,82	22 862 498,39	7 608 600,02	0,00	0,00	79 388,67	2 081,81	0,00	0,00	9 586 503,43	8 982 915,21	558 088,22	
Wykonanie 2019	31 283 940,60	24 083 959,26	8 546 695,03	0,00	0,00	114 754,59	3 859,24	0,00	0,00	7 199 981,34	6 975 520,84	224 460,50	
Wykonanie 2020	31 044 572,46	23 877 455,04	9 280 972,82	0,00	0,00	75 014,45	0,00	0,00	0,00	7 167 117,42	6 849 236,65	317 880,77	
Wykonanie 2021	32 657 739,90	25 062 834,26	9 562 126,28	0,00	0,00	42 510,39	0,00	0,00	0,00	7 594 905,64	7 399 479,38	195 426,26	
Wykonanie 2022	40 532 571,53	29 063 754,66	11 132 269,88	0,00	0,00	62 590,10	0,00	0,00	0,00	11 468 816,87	11 386 889,87	81 927,00	
Plan 3 kw. 2023	37 893 840,00	24 850 877,36	11 863 372,20	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	13 042 962,64	12 180 419,00	631 759,00	
Wykonanie 2023	38 955 387,08	26 123 824,44	11 863 372,20	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 831 562,64	12 199 803,61	631 759,00	
2024	43 983 000,00	24 119 111,59	13 175 485,52	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	19 863 888,41	18 484 504,00	1 379 384,41	
2025	31 431 000,00	25 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	6 431 000,00	6 331 000,00	100 000,00	
2026	31 431 000,00	25 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	6 431 000,00	6 331 000,00	100 000,00	
2027	32 431 000,00	25 500 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	6 931 000,00	6 831 000,00	100 000,00	
2028	32 431 000,00	25 500 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	6 931 000,00	6 831 000,00	100 000,00	
2029	32 500 000,00	25 500 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	6 900 000,00	100 000,00	
2030	32 500 000,00	25 500 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	6 900 000,00	100 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	695 477,38	0,00	3 151 731,36	0,00	0,00	3 151 731,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-4 036 416,46	0,00	6 477 290,07	2 989 824,33	2 989 824,33	3 487 465,74	1 046 592,13	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 658 062,51	0,00	2 111 130,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 130,61	0,00
Wykonanie 2020	1 028 144,59	0,00	3 758 625,79	0,00	0,00	41 793,80	0,00	3 716 831,99	0,00
Wykonanie 2021	2 770 586,20	0,00	4 176 027,38	0,00	0,00	228 880,85	0,00	3 947 146,53	0,00
Wykonanie 2022	1 371 763,07	0,00	6 335 870,58	0,00	0,00	2 770 586,20	2 770 586,20	3 565 284,38	2 954 544,38
Plan 3 kw. 2023	-6 667 804,65	0,00	7 116 893,65	0,00	0,00	6 084 714,65	6 084 714,65	1 032 179,00	583 090,00
Wykonanie 2023	-4 333 714,65	0,00	7 116 893,65	0,00	0,00	6 084 714,65	3 750 624,65	1 032 179,00	583 090,00
2024	-2 027 000,00	0,00	2 334 090,00	0,00	0,00	2 009 050,00	2 009 050,00	307 090,00	0,00
2025	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	69 000,00	69 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	359 743,00	349 743,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	369 743,00	349 743,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	30 000,00	0,00	2 010 567,33	2 000 567,33	1 389 824,33	1 389 824,33	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	610 743,00	610 743,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	610 743,00	610 743,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	610 740,00	610 740,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	449 089,00	449 089,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	17 950,00	17 950,00	307 090,00	307 090,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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	10 000,00	2 224 891,00	0,00	4 843 859,03	7 995 590,39
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	20 000,00	4 864 972,33	0,00	2 519 923,19	6 007 388,93
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	10 000,00	2 864 405,00	0,00	5 531 399,66	7 612 530,27
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 253 662,00	0,00	4 502 185,91	8 260 811,70
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 642 919,00	0,00	3 088 573,76	7 264 601,14
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 032 179,00	0,00	8 669 218,02	15 005 088,60
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	583 090,00	0,00	2 733 400,01	9 850 293,66
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	583 090,00	0,00	3 561 090,01	10 677 983,66
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 000,00	0,00	1 253 564,27	3 569 704,27
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	207 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	138 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	69 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	28,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	33,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	25,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	35,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	12,58%	12,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,62%	15,83%	x	x	x	x
2024	1,79%	5,97%	6,01%	24,70%	25,13%	TAK	TAK
2025	0,67%	10,63%	x	21,51%	21,94%	TAK	TAK
2026	0,63%	10,61%	x	19,91%	20,35%	TAK	TAK
2027	0,56%	12,55%	x	16,74%	17,18%	TAK	TAK
2028	0,52%	12,53%	x	14,88%	15,32%	TAK	TAK
2029	0,14%	12,50%	x	14,22%	14,66%	TAK	TAK
2030	0,13%	12,50%	x	11,05%	11,49%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 2017	637 977,04	637 977,04	637 977,04	847 498,54	847 498,54	847 498,54	363 788,87	363 788,87	363 788,87
Wykonanie 2018	154 992,36	154 992,36	154 992,36	1 661 980,31	1 661 980,31	1 661 980,31	526 651,84	526 651,84	526 651,84
Wykonanie 2019	117 789,11	117 789,11	117 789,11	4 728 019,39	4 728 019,39	4 728 019,39	888 293,52	888 293,52	888 293,52
Wykonanie 2020	448 590,57	448 590,57	448 590,57	1 692 253,21	1 692 253,21	1 692 253,21	302 944,68	302 944,68	302 944,68
Wykonanie 2021	507 022,22	507 022,22	507 022,22	1 311 910,50	1 311 910,50	1 311 910,50	331 516,51	331 516,51	331 516,51
Wykonanie 2022	1 293 096,41	1 293 096,41	1 293 096,41	169 604,14	169 604,14	169 604,14	911 837,09	902 660,78	902 660,78
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>X</sup>	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	1 951 464,41	1 951 464,41	1 951 464,41	359 723,74	308 683,74	51 040,00	0,00	0,00	55 377,00	0,00
Wykonanie 2018	5 154 339,40	5 154 339,40	5 154 339,40	938 312,37	168 871,89	769 440,48	0,00	0,00	53 398,00	0,00
Wykonanie 2019	4 504 683,26	4 504 683,26	4 504 683,26	107 230,21	91 799,91	15 430,30	0,00	0,00	28 481,00	0,00
Wykonanie 2020	2 093 573,41	2 093 573,41	2 093 573,41	2 216 968,09	168 394,68	2 048 573,41	0,00	0,00	48 911,00	0,00
Wykonanie 2021	1 577 587,70	1 577 587,70	1 577 587,70	1 890 879,23	299 759,24	1 591 119,99	0,00	0,00	69 395,00	0,00
Wykonanie 2022	322 749,77	169 604,14	169 604,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 927,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	2 601 204,00	0,00	2 601 204,00	0,00	0,00	28 759,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 601 204,00	0,00	2 601 204,00	0,00	0,00	28 759,00	0,00
2024	1 161 401,68	1 161 401,68	1 161 401,68	7 061 039,56	0,00	7 061 039,56	0,00	0,00	40 499,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 052,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 655,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 255,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 909,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 461,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 064,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
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	349 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	349 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 000 567,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	610 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	610 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	610 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	449 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	449 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	307 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr .....  
 Rady Gminy Płońska z dnia .....  
 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płońska  
 na lata 2024 – 2030

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)				7 303 626,56	7 061 039,56	0,00	0,00	0,00	7 303 626,56
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 303 626,56	7 061 039,56	0,00	0,00	0,00	7 303 626,56
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:				1 188 246,68	1 161 401,68	0,00	0,00	0,00	1 188 246,68
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 188 246,68	1 161 401,68	0,00	0,00	0,00	1 188 246,68
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury i Biblioteka w Płońnicy - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Płońnicy	2023	2024	1 188 246,68	1 161 401,68	0,00	0,00	0,00	1 188 246,68
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				6 115 379,88	5 899 637,88	0,00	0,00	0,00	6 115 379,88
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 115 379,88	5 899 637,88	0,00	0,00	0,00	6 115 379,88
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Wielkim Łęcku - Zwiększenie aktywności fizycznej oraz sprzyjanie tworzeniu warunków dla rozwoju sportu	Urząd Gminy w Płońnicy	2023	2024	3 093 400,00	2 995 000,00	0,00	0,00	0,00	3 093 400,00
1.3.2.2	Modernizacja kompleksu sportowego w Płońnicy - Zwiększenie aktywności fizycznej oraz sprzyjanie tworzeniu warunków dla rozwoju sportu	Urząd Gminy w Płońnicy	2023	2024	3 021 979,88	2 904 637,88	0,00	0,00	0,00	3 021 979,88

Załącznik nr 3 do Wieloletniej  
Prognozy Finansowej  
Gminy Płońska na lata 2024-2030

## OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2024 - 2030 GMINY PŁOŚNICA

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płońska na lata 2023 – 2030 została sporządzona w trybie określonym ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz.1270 z późn. zm.) oraz stosownie do przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz.83). Prognoza została sporządzona w perspektywie do 2030 roku, tj. do czasu spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, z tego do 2028 roku spłaty zobowiązań gminy Płońska, *natomiast* do 2030 roku *spłata zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. - EZG „Działdowszczyzna”*.

### 1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

Bazę do obliczeń stanowią dane, będące wynikiem analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 7 lat z uwzględnieniem:

- poszczególnych źródeł dochodów budżetowych
- poszczególnych kategorii bieżących wydatków budżetowych (wydatki bieżące nie obejmują nakładów inwestycyjnych oraz obsługi zadłużenia w postaci spłaty rat).

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć (uwzględniając nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych powiększoną o wolne środki) wartość środków do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe.

Na lata następne zaplanowano wzrost dochodów bieżących na poziomie przewidywanego wskaźnika inflacji.

Dochody majątkowe wynikają z majątku gminy, który może być zbyty.

Prognoza dochodów budżetu gminy w 2024 roku przedstawia się następująco:

<b>Dochody budżetu ogółem, z tego:</b>	<b>41 956 000,00</b>
bieżące, w tym:	25 372 675,86
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	116 000,00
wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
majątkowe, w tym:	16 583 324,14
ze sprzedaży majątku	10 000,00

Prognoza na rok 2024 i lata następne zakłada, w odniesieniu do:

- podatków i opłat lokalnych uwzględniono aktualną bazę podatkową oraz założono, iż dochody, których źródłem są podatki i opłaty lokalne pozostaną zwiększone o 10%.
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych - zostały zaplanowane na rok 2024 na poziomie oszacowanym przez Ministerstwo Finansów, na rok 2025 i lata następne przyjęto kwoty z uwzględnieniem przepisów zawartych w uchwalonej 17 września 2021 r. ustawie o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych,
- subwencji ogólnej dla gminy - do projektu na 2024 rok wprowadzono kwotę subwencji podaną przez Ministerstwo Finansów,
- dotacji celowych - przyjęto, zgodnie z informacjami otrzymanymi od dysponentów tych środków,
- dochody ze sprzedaży majątku gminy - zaplanowano na 2024 rok w wysokości 10 000,00 zł.
- środków unijnych - w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto zadania realizowane z udziałem środków unijnych, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, których realizacja zakończy się w 2024 roku (zadania wymienione w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok).

## 2. Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:

- zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- utrzymanie dotychczas funkcjonującej sieci jednostek organizacyjnych gminy,
- zabezpieczenie wydatków na obsługę długu,
- znaczne ograniczenie wydatków bieżących (w latach kolejnych należy podejmować działania zmierzające do zmniejszenia wydatków bieżących z uwagi na zachowanie reguły z art.242 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na lata 2024 - 2030 uwzględnia rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych do 2012 roku i w 2018 roku kredytów i pożyczek inwestycyjnych. Gmina w latach 2013-2017 roku nie zaciągnęła zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. W 2023 roku Gmina nie planuje zwiększać długu. Sytuacja może ulec zmianie w sytuacji konieczności zwrotu nadpłaty podatku od nieruchomości.

Plan wydatków budżetu gminy w 2024 roku przedstawia się następująco:

<b>Wydatki budżetu ogółem, z tego:</b>	<b>43 983 000,00</b>
bieżące, w tym:	24 119 111,59
na obsługę długu publicznego	40 000,00
na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	13 175 485,52
związane z funkcjonowaniem organów gminy (Rada Gminy oraz Wójt)	3 821 400,00
majątkowe, w tym:	19 863 888,41
inwestycyjne	18 484 504,00



**3. Źródłami finansowania inwestycji będą** środki własne, bezzwrotne środki, głównie dotacje oraz środki z budżetu UE oraz nadwyżka.

Gmina Płońska posiada zadłużenie z tytułu wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek inwestycyjnych, które na koniec 2023 roku będzie wynosiło 583 090,00 zł.

W 2024 roku nie zaplanowano zaciągania zobowiązań. Wobec powyższego zadłużenie na koniec roku 2024, po spłacie rat w kwocie 307 090,00 zł. ma wynosić 276 000,00 zł.

Kwota długu gminy Płońska w latach 2024 – 2028 przedstawiona została w kolumnie 6 w załączniku nr 1 do WPF, natomiast spłata poszczególnych rat kredytów i pożyczek ujęta została w kolumnie nr 5.

*Zobowiązania związku współtworzonego przez j.s.t EZG „Działdowszczyzna” przypadają do spłaty w latach 2024-2030, a udział w ich spłacie przedstawiono w kolumnie 10.4 w załączniku nr 1 do WPF (łącznie kwota 232 895,00 zł.).*

#### 4. Wynik budżetowy.

Prognozy wskazują, iż budżety lat 2024 - 2030 będą zamykały się wynikiem dodatnim (nadwyżką). Źródłem spłaty kredytów i pożyczek w latach 2025 – 2030 będą środki pochodzące z planowanych w tym okresie nadwyżek dochodów nad wydatkami.

W roku budżetowym 2024 wynik budżetu gminy przedstawia się następująco:

Lp.	Treść	§ klasyfikacji budżetowej	Kwota
I.	<b>DEFICYT BUDŻETU</b>		-2 027 000,00
I.1	FINANSOWANIE		2 027 000,00
II.	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:</b>		2 334 090,00
II.1	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (art.217 ust.2 pkt 8 ustawy)PiRPA	§ 905	17 950,00
II.2	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (art.217 ust.2 pkt 8 ustawy)	§ 906	0,00
II.3	wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	§ 950	307 090,00
II.4	Nadwyżka z lat ubiegłych	§ 957	2 009 050,00
III.	<b>ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:</b>		307 090,00

III.1	z tytułu kredytów	§ 992	238 090,00
III.2	z tytułu pożyczek	§ 992	69 000,00

**5. Kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp** przypadająca na dany rok budżetowy.

Gmina Płońska nie posiada kwot wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp przypadających na dany rok budżetowy.

**6. Informacja o udzielonych gwarancjach i poręczeniach.**

W okresie prognozowanym nie planuje się udzielać gwarancji i poręczeń.

**7. Wskaźniki budżetowe** – art. 242 i art. 243 nowej ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Ustalona na lata 2022-2025 relacja o której mowa w art.243 ufp została obliczona według średniej arytmetycznej 7-letniej.

Ustawa o finansach publicznych wprowadziła nowe regulacje w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników, a mianowicie:

- planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (art. 242 ufp), od 2023 roku uwzględniono zmiany w ustawie o dochodach jst,
- relacja łącznej kwoty spłat zadłużenia (raty kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych, potencjalne spłaty poręczeń) do planowanych dochodów ogółem szczegółowo określona wzorem w art. 243 ww. ustawy.

W przypadku budżetu gminy w prezentowanej prognozie na lata 2024 – 2030 obie relacje w wymaganym okresie są zachowane. Uzyskanie relacji – przy uwzględnieniu nakładów inwestycyjnych na zaspokojenie stale rosnących potrzeb Gminy – będzie możliwe dzięki racjonalnemu i optymalnemu rozłożeniu spłat rat kredytów i pożyczek. Realizacja ostrożnej polityki kredytowej jest korzystna, gdyż daje możliwość zwiększenia nakładów inwestycyjnych w przyszłych latach przy równoczesnym zachowaniu wskaźników finansowych na bezpiecznym poziomie.

**8. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia**, o których mowa w ust.3 zawarte zostały w załączniku nr 2 do projektu uchwały.

W ramach wydatków 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 ujęto zostało zadanie w kwocie 1 161 401,68 zł., natomiast na programy pozostałe zaplanowano 5 899 637,88 zł.

**9. Kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** wynosi 13 175 485,52 zł.

**10. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy** wynoszą:

- a) Urząd Gminy – plan wydatków w kwocie 3 639 400,00 zł.,
- b) Rada Gminy – plan wydatków w kwocie 182 000,00 zł.

**11. Założenia dotyczące zadłużenia.**

Zadłużenie ogółem na koniec roku zawiera zadłużenie z tytułu kredytów, pożyczek wynikających z zawartych umów do końca roku 2012 oraz zaciągniętych w 2018 roku. W ramach przeprowadzonych analiz uwzględniono przepisy zawarte w uchwalonej 17 września 2021 r. ustawie o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych. W każdym roku prognozy Gmina spełnia wymogi wynikające z art.242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

*Skarbnik Gminy Płońska*  
*mgr Anna Lempek*

*WÓJT GMINY PŁOŚNICA*  
*mgr Krzysztof Groblewski*

*Płońska, dnia 14.11.2023r.*