

UCHWAŁA Nr XL/667/23

Rady Gminy Łącut
z dnia 24 marca 2023 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łącut

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r, poz. 40) oraz art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) Rada Gminy Łącut *uchwala*, co następuje:

§ 1

W związku z przyjętymi przez Radę Gminy uchwałami Nr XXXIX/655/23 z dnia 15 lutego 2023 r., Nr XL/666/23 z dnia 24 marca 2023 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej gminy Łącut na 2023 r. oraz wydanymi przez Wójta Gminy Łącut zarządzeniami w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023: Nr 5/23 z dnia 27 stycznia 2023 r., Nr 9/23 z dnia 31 stycznia 2023 r., Nr 14/23 z dnia 16 lutego 2023 r., Nr 15/23 z dnia 16 lutego 2023 r., Nr 18/23 z dnia 28 lutego 2023 r., Nr 19/23 z dnia 28 lutego 2023 r., Nr 20/23 z dnia 28 lutego 2023 r., Nr 21/23 z dnia 28 lutego 2023 r. załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łącut wraz z prognozą długu na lata 2022-2038 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY ŁAŃCUT
mgr Paweł Dąbek

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 Uchwała Nr XL/667/23 Rady Gminy Łańcut
z dnia 2023-03-24

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	122 426 146,00	101 170 237,00	14 417 369,00	395 864,00	44 824 275,00	13 947 575,00	27 585 154,00	7 550 000,00	21 255 909,00	1 000 000,00	20 255 909,00	
2024	115 239 000,00	104 239 000,00	15 859 000,00	435 000,00	49 404 000,00	13 192 000,00	25 349 000,00	8 085 000,00	11 000 000,00	500 000,00	10 500 000,00	
2025	123 209 000,00	113 209 000,00	16 652 000,00	478 000,00	54 345 000,00	13 851 000,00	27 883 000,00	8 895 000,00	10 000 000,00	500 000,00	9 500 000,00	
2026	126 894 000,00	118 894 000,00	17 484 000,00	526 000,00	57 062 000,00	14 544 000,00	29 278 000,00	9 338 000,00	8 000 000,00	500 000,00	7 500 000,00	
2027	132 864 000,00	124 864 000,00	18 358 000,00	579 000,00	59 915 000,00	15 271 000,00	30 741 000,00	9 805 000,00	8 000 000,00	500 000,00	7 500 000,00	
2028	139 138 000,00	131 138 000,00	19 276 000,00	637 000,00	62 911 000,00	16 035 000,00	32 279 000,00	10 295 000,00	8 000 000,00	300 000,00	7 700 000,00	
2029	145 731 000,00	137 731 000,00	20 240 000,00	701 000,00	66 057 000,00	16 836 000,00	33 893 000,00	10 810 000,00	8 000 000,00	300 000,00	7 700 000,00	
2030	150 647 000,00	144 647 000,00	21 252 000,00	771 000,00	69 359 000,00	17 678 000,00	35 587 000,00	11 350 000,00	6 000 000,00	200 000,00	5 800 000,00	
2031	157 919 000,00	151 919 000,00	22 315 000,00	848 000,00	72 827 000,00	18 562 000,00	37 367 000,00	11 918 000,00	6 000 000,00	200 000,00	5 800 000,00	
2032	167 258 000,00	159 258 000,00	23 431 000,00	933 000,00	76 169 000,00	19 490 000,00	39 235 000,00	12 514 000,00	8 000 000,00	200 000,00	7 800 000,00	
2033	175 582 000,00	167 582 000,00	24 602 000,00	1 026 000,00	80 292 000,00	20 465 000,00	41 197 000,00	13 139 000,00	8 000 000,00	200 000,00	7 800 000,00	
2034	184 013 000,00	176 013 000,00	25 832 000,00	1 129 000,00	84 307 000,00	21 488 000,00	43 257 000,00	13 796 000,00	8 000 000,00	200 000,00	7 800 000,00	
2035	192 870 000,00	184 870 000,00	27 124 000,00	1 242 000,00	88 522 000,00	22 563 000,00	45 419 000,00	14 486 000,00	8 000 000,00	200 000,00	7 800 000,00	
2036	202 176 000,00	194 176 000,00	28 480 000,00	1 366 000,00	92 949 000,00	23 691 000,00	47 690 000,00	15 210 000,00	8 000 000,00	200 000,00	7 800 000,00	
2037	207 166 000,00	198 166 000,00	29 100 000,00	1 450 000,00	94 807 000,00	24 165 000,00	48 644 000,00	15 504 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	
2038	211 800 000,00	202 800 000,00	30 300 000,00	1 540 000,00	96 704 000,00	24 640 000,00	49 616 000,00	15 814 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			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 ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2023	147 662 146,00	105 447 759,00	49 304 469,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	42 214 387,00	40 814 387,00	2 759 250,00	
2024	113 439 000,00	98 439 000,00	50 161 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	2 000 000,00	
2025	121 409 000,00	106 409 000,00	52 669 000,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	
2026	125 094 000,00	107 794 000,00	55 303 000,00	0,00	0,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	17 300 000,00	17 300 000,00	0,00	
2027	131 113 000,00	112 613 000,00	58 068 000,00	0,00	0,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	
2028	137 438 000,00	116 938 000,00	60 971 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	
2029	144 031 000,00	121 531 000,00	64 020 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	22 500 000,00	22 500 000,00	0,00	
2030	148 947 000,00	123 947 000,00	67 221 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	
2031	156 219 000,00	129 219 000,00	70 582 000,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000 000,00	27 000 000,00	0,00	
2032	165 558 000,00	136 558 000,00	74 111 000,00	0,00	0,00	918 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	29 000 000,00	0,00	
2033	173 882 000,00	142 782 000,00	77 816 000,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	31 100 000,00	31 100 000,00	0,00	
2034	182 313 000,00	149 113 000,00	81 707 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	33 200 000,00	33 200 000,00	0,00	
2035	191 170 000,00	154 970 000,00	85 793 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	36 200 000,00	36 200 000,00	0,00	
2036	200 476 000,00	159 361 000,00	90 082 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	41 115 000,00	41 115 000,00	0,00	
2037	205 466 000,00	162 566 000,00	92 784 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	42 900 000,00	42 900 000,00	0,00	
2038	209 724 000,00	165 224 000,00	95 568 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	44 500 000,00	44 500 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					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	
2023	-25 236 000,00	0,00	26 736 000,00	19 976 000,00	19 976 000,00	1 537 681,00	1 537 681,00	5 222 319,00	3 722 319,00	
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 751 000,00	1 751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	2 076 000,00	2 076 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 000,00	1 751 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 000,00	2 076 000,00	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								
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	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 227 000,00	0,00	-4 277 522,00	2 482 478,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 427 000,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 627 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 827 000,00	0,00	11 100 000,00	11 100 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 076 000,00	0,00	12 251 000,00	12 251 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 376 000,00	0,00	14 200 000,00	14 200 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 676 000,00	0,00	16 200 000,00	16 200 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 976 000,00	0,00	20 700 000,00	20 700 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 276 000,00	0,00	22 700 000,00	22 700 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 576 000,00	0,00	22 700 000,00	22 700 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 876 000,00	0,00	24 800 000,00	24 800 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 176 000,00	0,00	26 900 000,00	26 900 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 476 000,00	0,00	29 900 000,00	29 900 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 776 000,00	0,00	34 815 000,00	34 815 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 076 000,00	0,00	35 600 000,00	35 600 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	37 576 000,00	37 576 000,00	

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
2023	3,32%	-2,13%	-0,99%	12,60%	14,67%	TAK	TAK
2024	4,17%	8,57%	9,12%	9,78%	11,84%	TAK	TAK
2025	3,67%	8,71%	x	8,98%	11,05%	TAK	TAK
2026	3,36%	12,28%	x	7,44%	9,50%	TAK	TAK
2027	3,04%	12,62%	x	7,05%	9,11%	TAK	TAK
2028	2,74%	13,60%	x	6,91%	8,97%	TAK	TAK
2029	2,48%	14,48%	x	7,16%	9,22%	TAK	TAK
2030	2,24%	17,21%	x	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2031	2,05%	17,80%	x	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2032	1,87%	16,90%	x	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2033	1,67%	17,37%	x	14,98%	14,98%	TAK	TAK
2034	1,44%	17,74%	x	15,71%	15,71%	TAK	TAK
2035	1,29%	18,66%	x	16,44%	16,44%	TAK	TAK
2036	1,12%	20,54%	x	17,17%	17,17%	TAK	TAK
2037	1,06%	20,55%	x	18,03%	18,03%	TAK	TAK
2038	1,20%	21,13%	x	18,51%	18,51%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	2 242 067,00	2 111 921,00	1 981 011,00	3 526 430,00	3 526 430,00	2 840 083,00	3 128 156,00	3 128 156,00	2 717 869,00
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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
2023	3 138 898,00	3 138 898,00	2 241 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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. Automagiczne 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY ŁAŃCUT
Paweł Dąbek

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 000 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	900 000,00	2 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 000 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	900 000,00	2 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 000 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	900 000,00	2 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 000 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	900 000,00	2 000 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Łańcut - Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych	Urząd Gminy Łańcut	2023	2026	2 000 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	900 000,00	2 000 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
 RADY GMINY ŁAŃCUT

 mgr Paweł Dąbek

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINASOWEJ GMINY ŁAŃCUT**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łańcut została sporządzona na lata 2023-2038 w związku z faktem, iż do roku 2038 planowana jest spłata zobowiązań wynikających z zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów oraz kredytu planowanego do wzięcia w 2023 roku.

Przy szacowaniu dochodów w okresie objętym prognozą finansową kierowano się zarówno danymi historycznymi tj. wykonaniem poszczególnych grup dochodów na przestrzeni ostatnich lat, jak również wskaźnikami makroekonomicznymi przewidywanymi na kolejne lata oraz planowaną polityką fiskalną gminy, a także strategią rozwoju gminy.

Przy szacowaniu dochodów bieżących uwzględniono planowany wzrost dochodów gminy.

W roku 2023 planowany jest wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz podatku rolnego. Podatek rolny wzrośnie o ok. 20%, natomiast podatek od nieruchomości (poza podatkiem od budowli gdzie już obowiązuje stawka maksymalna - 2%) i podatek od środków transportowych o ok. 15%. Poza tym w roku 2023 planowany jest wzrost podatku od nieruchomości z tytułu opodatkowania spółki komunalnej - kwota ok. 1.200.000 zł. W kolejnych latach w podatkach i opłatach realizowanych przez gminę (podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek od środków transportowych) planowany jest wzrost o około 10% (w latach 2024 -2025), a w kolejnych latach na poziomie ok. 5%. Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych gmina planuje również wzrost dochodów w poszczególnych latach zgodnie z prognozami wyliczonymi i przekazanymi przez Ministerstwo Finansów (planowany jest wzrost - około 5-10 % z wyjątkiem roku 2023 gdzie w związku ze zmianami przepisów podatkowych dochody gminy ulegną obniżeniu).

Przy szacowaniu dochodów z tytułu subwencji oświatowej kierowano się przewidywaną liczbą uczniów, na których gmina otrzyma subwencję w kolejnych latach oraz jej wzrostem wynikającym z awansu zawodowego nauczycieli oraz związanych z bieżącym utrzymaniem szkół. Wzrost subwencji oświatowej planowany jest na poziomie ok. 5-10% w kolejnych

latach.

Przy szacowaniu subwencji wyrównawczej planowany jest jej wzrost w kolejnych latach na poziomie ok. 5%.

Przy szacowaniu dochodów z tytułu dotacji opierano się na danych z ostatnich lat oraz wzroście uwzględniającym inflację. Zmniejszenie dotacji w latach 2022-2023 wynika z wygaszenia obsługi przez gminę programu "500+".

Dochody majątkowe planowane do uzyskania w poszczególnych latach prognozy opierają się na planowanych do uzyskania środkach na inwestycje na podstawie już podpisanych umów o dofinansowanie zadań oraz na podstawie planowanych do złożenia w kolejnych latach wniosków o dofinansowanie ze środków zewnętrznych, w tym unijnych. Ponadto w ramach dochodów majątkowych w latach 2022-2038 planowane są dochody z tytułu sprzedaży majątku, tj. sprzedaży działek gminnych będących w zasobach gminy, w większości przeznaczonych pod budownictwo indywidualne. (Dochody te planowane są na podstawie średniej wysokości osiągniętych z tego tytułu dochodów przez gminę w ostatnich latach).

Przy szacowaniu wydatków bieżących opierano się na wykonanych wydatkach w okresie ostatnich lat uwzględniając przede wszystkim potrzeby związane z zabezpieczeniem środków na wynagrodzenia i pochodne, wydatki rzeczowe niezbędne do funkcjonowania poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy tj. m.in.: opłaty za energię elektryczną, gaz, wodę, ścieki, rozmowy telefoniczne i internet, zakup materiałów biurowych, pomocy naukowych. Wydatki bieżące uwzględniają inflację na poziomie 5 - 10% (poza wydatkami na energię, gdzie wzrost w latach 2023 - 2024 może być na poziomie 200- 300%).

W wydatkach bieżących zabezpieczono środki na utrzymanie infrastruktury komunalnej tj. budynków gminnych, utrzymanie i bieżące remonty infrastruktury drogowej, oświatowej i instytucji kultury. Przewidziano również środki na oświetlenia drogowe, dofinansowanie działalności kulturalnej i sportowej na terenie gminy. W ramach zabezpieczonych wydatków uwzględniono funkcjonowanie na obecnym poziomie placówek oświatowych tj. przedszkoli, szkół podstawowych i szkoły średniej oraz żłobków. W wydatkach zabezpieczono środki na funkcjonowanie działalności z zakresu pomocy społecznej.

Przy racjonalizowaniu wydatków bieżących w kolejnych latach planowany jest ich niewielki wzrost (ok. 5%). Zmniejszenie wydatków w latach 2022-2023 wynika z racjonalizacji wydatków bieżących oraz oszczędności uzyskanych dzięki m. in. montżowi instalacji

fotowoltaicznych, świetlówek ledowych itp. Również wzrost wynagrodzeń oraz wydatków na funkcjonowanie Rady i Urzędu Gminy w prezentowanym okresie planowany jest na poziomie ok. 5 -10%, w tym uwzględnia się regulację wynagrodzeń pracowników.

W latach 2023-2038 gmina nie planuje wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

W ramach środków przewidzianych na spłatę i obsługę długu przewidziano rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów.

Zabezpieczono również środki na obsługę długu czyli na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Okres spłaty kredytów został dostosowany do możliwości finansowych gminy. Wysokość spłat w poszczególnych latach została tak zaplanowana, aby zachować dopuszczalny wskaźnik zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wysokość odsetek od kredytów planowanych do zapłaty została wyliczona na podstawie oprocentowania kredytów na jakie gmina ma podpisane umowy i spłaca obecnie.

Wydatki majątkowe planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynikają z możliwości finansowych gminy, czyli środków pozostających do dyspozycji gminy po odjęciu od planowanych dochodów kwot planowanych na wydatki bieżące, spłatę odsetek od kredytów oraz rozchody związane ze spłatą kredytów i pożyczek. Przy planowaniu wydatków inwestycyjnych uwzględniono wydatki wynikające z przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łańcut.

W pozycji przychodów zapisano środki z kredytów wykorzystanych przez gminę w latach 2018-2022 oraz z tytułu wolnych środków i nadwyżki budżetowej pozostałych na koniec lat 2018-2022, a także kredytu planowanego do wzięcia w 2023 roku. W kolejnych latach gmina na chwilę obecną nie planuje kredytów.

Ewentualne przychody z tytułu kredytów w kolejnych latach będą uzależnione od zmian w sytuacji finansowej gminy lub możliwości ubiegania się o środki zewnętrzne (dofinansowanie zadań gminnych ze środków unijnych i budżetu państwa).

Szczegółowe dane liczbowe związane z Wieloletnią Prognozą Finansową w poszczególnych latach, w tym kwotę zadłużenia na koniec poszczególnych lat oraz relację zadłużenia do planowanych dochodów wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawia powyższa tabelka stanowiąca integralną część załącznika Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łańcut.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY ŁAŃCUT

Paweł Dąbek
mgr Paweł Dąbek