

UCHWAŁA NR 130/LXXIV/2023

Rady Gminy Żabia Wola

z dnia 27 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabia Wola na lata 2024-2036

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żabia Wola na lata 2024-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Żabia Wola, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Żabia Wola do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Żabia Wola do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żabia Wola.

§5. Traci moc Uchwała nr 110/LX/2022 Rady Gminy Żabia Wola z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabia Wola na lata 2023-2040 z późn. zmianami.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

././ Anna Filipowicz

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 130/LXXIV/2023
z dnia 2023-12-27

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	
2024	100 858 485,00	76 408 485,00	24 739 665,00	3 616 548,00	15 805 436,00	3 919 351,00	28 327 485,00	12 700 000,00	24 450 000,00	0,00	24 450 000,00	
2025	85 491 232,00	79 541 232,00	25 753 991,00	3 764 826,00	16 453 459,00	4 080 044,00	29 488 912,00	13 220 700,00	5 950 000,00	0,00	5 950 000,00	
2026	84 057 010,00	82 007 010,00	26 552 365,00	3 881 536,00	16 963 516,00	4 206 525,00	30 403 068,00	13 630 542,00	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	
2027	84 057 185,00	84 057 185,00	27 216 174,00	3 978 574,00	17 387 604,00	4 311 688,00	31 163 145,00	13 971 306,00	0,00	0,00	0,00	
2028	86 410 786,00	86 410 786,00	27 978 227,00	4 089 974,00	17 874 457,00	4 432 415,00	32 035 713,00	14 362 503,00	0,00	0,00	0,00	
2029	88 657 467,00	88 657 467,00	28 705 661,00	4 196 313,00	18 339 193,00	4 547 658,00	32 868 642,00	14 735 928,00	0,00	0,00	0,00	
2030	90 873 904,00	90 873 904,00	29 423 303,00	4 301 221,00	18 797 673,00	4 661 349,00	33 690 358,00	15 104 326,00	0,00	0,00	0,00	
2031	93 054 877,00	93 054 877,00	30 129 462,00	4 404 450,00	19 248 817,00	4 773 221,00	34 498 927,00	15 466 830,00	0,00	0,00	0,00	
2032	95 195 139,00	95 195 139,00	30 822 440,00	4 505 752,00	19 691 540,00	4 883 005,00	35 292 402,00	15 822 567,00	0,00	0,00	0,00	
2033	97 384 626,00	97 384 626,00	31 531 356,00	4 609 384,00	20 144 445,00	4 995 314,00	36 104 127,00	16 186 486,00	0,00	0,00	0,00	
2034	99 624 472,00	99 624 472,00	32 256 577,00	4 715 400,00	20 607 767,00	5 110 206,00	36 934 522,00	16 558 775,00	0,00	0,00	0,00	
2035	101 915 835,00	101 915 835,00	32 998 478,00	4 823 854,00	21 081 746,00	5 227 741,00	37 784 016,00	16 939 627,00	0,00	0,00	0,00	
2036	104 157 983,00	104 157 983,00	33 724 445,00	4 929 979,00	21 545 544,00	5 342 751,00	38 615 264,00	17 312 299,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				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		
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
2024	105 172 588,64	70 343 146,89	28 320 858,00	0,00	0,00	3 652 550,00	0,00	0,00	0,00	34 829 441,75	34 829 441,75	400 000,00
2025	82 836 232,00	71 074 635,00	29 248 366,00	0,00	0,00	1 883 371,00	0,00	0,00	0,00	11 761 597,00	11 761 597,00	0,00
2026	81 402 010,00	72 664 681,00	30 111 193,00	0,00	0,00	1 372 360,00	0,00	0,00	0,00	8 737 329,00	8 737 329,00	0,00
2027	80 922 185,00	74 373 756,00	30 901 612,00	0,00	0,00	1 261 488,00	0,00	0,00	0,00	6 548 429,00	6 548 429,00	0,00
2028	83 275 786,00	76 128 713,00	31 712 779,00	0,00	0,00	1 150 012,00	0,00	0,00	0,00	7 147 073,00	7 147 073,00	0,00
2029	85 122 467,00	77 908 491,00	32 529 383,00	0,00	0,00	1 031 538,00	0,00	0,00	0,00	7 213 976,00	7 213 976,00	0,00
2030	87 358 904,00	79 721 553,00	33 358 882,00	0,00	0,00	906 412,00	0,00	0,00	0,00	7 637 351,00	7 637 351,00	0,00
2031	89 249 877,00	81 553 741,00	34 184 514,00	0,00	0,00	776 562,00	0,00	0,00	0,00	7 696 136,00	7 696 136,00	0,00
2032	91 290 139,00	83 419 405,00	35 022 035,00	0,00	0,00	639 888,00	0,00	0,00	0,00	7 870 734,00	7 870 734,00	0,00
2033	93 179 626,00	85 327 706,00	35 880 075,00	0,00	0,00	496 212,00	0,00	0,00	0,00	7 851 920,00	7 851 920,00	0,00
2034	95 824 472,00	87 288 716,00	36 759 137,00	0,00	0,00	354 375,00	0,00	0,00	0,00	8 535 756,00	8 535 756,00	0,00
2035	97 915 835,00	89 287 065,00	37 641 356,00	0,00	0,00	216 125,00	0,00	0,00	0,00	8 628 770,00	8 628 770,00	0,00
2036	100 057 983,00	91 323 287,00	38 535 338,00	0,00	0,00	72 625,00	0,00	0,00	0,00	8 734 696,00	8 734 696,00	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
2024	-4 314 103,64	0,00	6 189 103,64	2 785 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	3 404 103,64	2 514 103,64
2025	2 655 000,00	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 655 000,00	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 135 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 135 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 535 000,00	3 535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 515 000,00	3 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 805 000,00	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 905 000,00	3 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 205 000,00	4 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 100 000,00	4 100 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 655 000,00	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 655 000,00	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 135 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 135 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 535 000,00	3 535 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 515 000,00	3 515 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 805 000,00	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 905 000,00	3 905 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 205 000,00	4 205 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 445 000,00	0,00	6 065 338,11	9 469 441,75
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	39 790 000,00	0,00	8 466 597,00	8 466 597,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	37 135 000,00	0,00	9 342 329,00	9 342 329,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	34 000 000,00	0,00	9 683 429,00	9 683 429,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 865 000,00	0,00	10 282 073,00	10 282 073,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 330 000,00	0,00	10 748 976,00	10 748 976,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 815 000,00	0,00	11 152 351,00	11 152 351,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	20 010 000,00	0,00	11 501 136,00	11 501 136,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 105 000,00	0,00	11 775 734,00	11 775 734,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 900 000,00	0,00	12 056 920,00	12 056 920,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	12 335 756,00	12 335 756,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	12 628 770,00	12 628 770,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 834 696,00	12 834 696,00

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
2024	7,63%	13,41%	13,41%	16,03%	16,32%	TAK	TAK
2025	6,01%	13,72%	x	14,06%	14,35%	TAK	TAK
2026	5,18%	13,77%	x	13,26%	13,55%	TAK	TAK
2027	5,51%	13,72%	x	12,83%	13,12%	TAK	TAK
2028	5,23%	13,95%	x	12,99%	13,28%	TAK	TAK
2029	5,43%	14,01%	x	11,61%	11,90%	TAK	TAK
2030	5,13%	13,99%	x	12,39%	12,67%	TAK	TAK
2031	5,19%	13,91%	x	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2032	5,03%	13,75%	x	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2033	5,09%	13,59%	x	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2034	4,40%	13,43%	x	13,85%	13,85%	TAK	TAK
2035	4,36%	13,28%	x	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2036	4,22%	13,06%	x	13,71%	13,71%	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
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

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
2024	985 000,00	985 000,00	0,00	30 968 116,00	0,00	30 968 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 611 000,00	111 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 461 000,00	111 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	111 000,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	354 012,00	354 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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
2024	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 130/LXXIV/2023
z dnia 2023-12-27

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				81 869 859,58	30 968 116,00	1 611 000,00	2 461 000,00	111 000,00	354 012,00
1.a	- wydatki bieżące				751 800,00	0,00	111 000,00	111 000,00	111 000,00	354 012,00
1.b	- wydatki majątkowe				81 118 059,58	30 968 116,00	1 500 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00
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:				18 895 000,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 895 000,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Dostosowanie infrastruktury społecznej Gminy Żabia Wola do średniej jakości występującej w sąsiednich gminach poprzez kompleksowe rozwiązania w zakresie gospodarki wodno-kanalizacyjnej. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Żabia Wola - poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy - finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.000.000,00 zł - Poprawa warunków życia mieszkańców na terenie gminy Żabia Wola	Urząd Gminy Żabia Wola	2021	2024	18 895 000,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				62 974 859,58	29 983 116,00	1 611 000,00	2 461 000,00	111 000,00	354 012,00
1.3.1	- wydatki bieżące				751 800,00	0,00	111 000,00	111 000,00	111 000,00	354 012,00
1.3.1.1	Wsparcie mazowieckich gmin w realizacji programu ochrony powietrza dla stref w województwie mazowieckim - Wsparcie gminy i jej mieszkańców w zakresie wdrażania programu ochrony powietrza	Urząd Gminy Żabia Wola	2023	2028	751 800,00	0,00	111 000,00	111 000,00	111 000,00	354 012,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 223 059,58	29 983 116,00	1 500 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa Szkoły Podstawowej oraz budowa pełnowymiarowej sali gimnastycznej w msc. Szkoły - finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500.000,00 zł - Rozbudowa Szkoły Podstawowej w celu zwiększenia dostępności miejsc dla uczniów z msc Szkoły w gminie Żabia Wola.	Urząd Gminy Żabia Wola	2021	2024	18 013 209,58	4 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa oczyszczalni wraz z budową sieci kanalizacyjnej - I etap Polski Ład - Dostosowanie infr.technicznej Gminy Żabia Wola do średniej jakości występującej w sąsiednich gminach w zakresie gosp. kanaliz.	Urząd Gminy Żabia Wola	2022	2024	21 637 000,00	10 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja sieci wodociągowej (Rozbudowa SUW Musuły, Bartoszówka) - Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy w zakresie zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Żabia Wola	2022	2024	625 000,00	599 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci internetu szerokopasmowego na terenie Gminy Żabia Wola - Aktywizacja społeczeństwa obszarów wiejskich oraz poprawa jakości życia poprzez dostęp do usług internetowych.	Urząd Gminy Żabia Wola	2022	2024	6 302 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	34 399 428,00
1.a	687 012,00
1.b	33 712 416,00
1.1	985 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	985 000,00
1.1.2.1	985 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	33 414 428,00
1.3.1	687 012,00
1.3.1.1	687 012,00
1.3.2	32 727 416,00
1.3.2.4	3 893 000,00
1.3.2.5	10 575 000,00
1.3.2.6	599 416,00
1.3.2.7	2 750 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Żabia Wola - Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy w zakresie zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Żabia Wola	2023	2025	1 057 500,00	10 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego wraz z siedzibą Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gminie Żabia Wola - Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy w zakresie dostępu do obiektów przeznaczone do aktywności sportowej i rekreacyjnej.	Urząd Gminy Żabia Wola	2023	2026	835 000,00	15 000,00	250 000,00	550 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa bazy sprzętu komunalnego gminy - Poprawa jakości życia mieszkańców i jakości realizowanych zadań własnych gminy	Urząd Gminy Żabia Wola	2023	2025	115 000,00	5 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	PARKUJ I JEDŹ - Budowa parkingu przy węźle nr 53 wzdłuż drogi ekspresowej S8 - Poprawa spójności komunikacyjnej.	Urząd Gminy Żabia Wola	2023	2026	420 000,00	10 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa ośrodka kultury wraz z halą widowiskową przy węźle nr 53 przy drodze ekspresowej S8 - Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy w zakresie dostępu do obiektów kultury.	Urząd Gminy Żabia Wola	2023	2026	1 570 000,00	10 000,00	50 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Poprawa jakości infrastruktury drogowej na terenie Gminy Żabia Wola PŁ8 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców oraz jakości ruchu drogowego na terenach wiejskich.	Urząd Gminy Żabia Wola	2023	2024	8 421 000,00	8 421 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa infrastruktury drogowej i towarzyszącej na terenie Gminy Żabia Wola PŁ6 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców oraz jakości ruchu drogowego na terenach wiejskich.	Urząd Gminy Żabia Wola	2023	2024	2 551 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa dróg gminnych - projekty dróg - Poprawa jakości stanu dróg.	Urząd Gminy Żabia Wola	2022	2024	676 350,00	412 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	1 010 000,00
1.3.2.9	815 000,00
1.3.2.10	105 000,00
1.3.2.11	410 000,00
1.3.2.12	1 560 000,00
1.3.2.13	8 421 000,00
1.3.2.14	2 500 000,00
1.3.2.15	89 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabia Wola na lata 2024-2036

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żabia Wola zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabia Wola jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Żabia Wola za lata 2022 i 2021 oraz Wytocznice Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Żabia Wola na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żabia Wola została przygotowana na lata 2024-2036.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Żabia Wola dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Żabia Wola oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Żabia Wola, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 12 700 000,00 zł, co stanowi 102,42% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

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

np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 24 450 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026 w łącznej kwocie 8 000 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Żabia Wola dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Żabia Wola wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 28 320 858,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 743 721,12 zł. W latach 2025-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Żabia Wola nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabia Wola na lata 2024-2036.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 314 103,64 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Żabia Wola

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	100 858 485,00	105 172 588,64	-4 314 103,64
2025	85 491 232,00	82 836 232,00	2 655 000,00
2026	84 057 010,00	81 402 010,00	2 655 000,00
2027	84 057 185,00	80 922 185,00	3 135 000,00
2028	86 410 786,00	83 275 786,00	3 135 000,00
2029	88 657 467,00	85 122 467,00	3 535 000,00
2030	90 873 904,00	87 358 904,00	3 515 000,00
2031	93 054 877,00	89 249 877,00	3 805 000,00
2032	95 195 139,00	91 290 139,00	3 905 000,00
2033	97 384 626,00	93 179 626,00	4 205 000,00
2034	99 624 472,00	95 824 472,00	3 800 000,00
2035	101 915 835,00	97 915 835,00	4 000 000,00
2036	104 157 983,00	100 057 983,00	4 100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 189 103,64 zł. Przychody Gminy Żabia Wola w 2024 r.

W kolumnie "2023 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2023 r. (aktualnym na 30 września 2023 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 16 200 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2023 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 10 965 000,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2036-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Żabia Wola

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 875 000,00	0,00	1 875 000,00
2025	2 655 000,00	0,00	2 655 000,00
2026	2 655 000,00	0,00	2 655 000,00
2027	3 135 000,00	0,00	3 135 000,00
2028	3 135 000,00	0,00	3 135 000,00
2029	3 535 000,00	0,00	3 535 000,00
2030	3 515 000,00	0,00	3 515 000,00
2031	3 805 000,00	0,00	3 805 000,00
2032	3 905 000,00	0,00	3 905 000,00
2033	4 205 000,00	0,00	4 205 000,00
2034	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00
2035	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2036	2 300 000,00	1 800 000,00	4 100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabia Wola na lata 2024-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 41 535 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 42 445 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 57,84%.

Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	42 445 000,00	73 379 134,00	57,84%
2025	39 790 000,00	75 461 188,00	52,73%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Żabia Wola zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Gminy Żabia Wola

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	76 408 485,00	70 343 146,89	6 065 338,11	9 469 441,75
2025	79 541 232,00	71 074 635,00	8 466 597,00	8 466 597,00
2026	82 007 010,00	72 664 681,00	9 342 329,00	9 342 329,00
2027	84 057 185,00	74 373 756,00	9 683 429,00	9 683 429,00
2028	86 410 786,00	76 128 713,00	10 282 073,00	10 282 073,00
2029	88 657 467,00	77 908 491,00	10 748 976,00	10 748 976,00
2030	90 873 904,00	79 721 553,00	11 152 351,00	11 152 351,00
2031	93 054 877,00	81 553 741,00	11 501 136,00	11 501 136,00
2032	95 195 139,00	83 419 405,00	11 775 734,00	11 775 734,00
2033	97 384 626,00	85 327 706,00	12 056 920,00	12 056 920,00
2034	99 624 472,00	87 288 716,00	12 335 756,00	12 335 756,00
2035	101 915 835,00	89 287 065,00	12 628 770,00	12 628 770,00
2036	104 157 983,00	91 323 287,00	12 834 696,00	12 834 696,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Żabia Wola przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	7,63%	16,03%	TAK	16,32%	TAK
2025	6,01%	14,06%	TAK	14,35%	TAK
2026	5,18%	13,26%	TAK	13,55%	TAK
2027	5,51%	12,83%	TAK	13,12%	TAK
2028	5,23%	12,99%	TAK	13,28%	TAK
2029	5,43%	11,61%	TAK	11,90%	TAK
2030	5,13%	12,39%	TAK	12,67%	TAK
2031	5,19%	13,80%	TAK	13,80%	TAK
2032	5,03%	13,87%	TAK	13,87%	TAK
2033	5,09%	13,87%	TAK	13,87%	TAK
2034	4,40%	13,85%	TAK	13,85%	TAK

2035	4,36%	13,80%	TAK	13,80%	TAK
2036	4,22%	13,71%	TAK	13,71%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Żabia Wola spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF wynoszą 985.000,00 zł i zostały w tej wysokości wprowadzone do załącznika nr 1 do WPF. W kwocie tej zostały ujęte środki z czwartą cyfrą „0” paragrafu klasyfikacji budżetowej.