

ZARZĄDZENIE NR 520/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY PIERZCHNICA

z dnia 13 listopada 2023 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica na lata 2024 - 2040

Na podstawie art. 230 ust 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica na lata 2024 - 2040 stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica na lata 2024 – 2040 podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Pierzchnicy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

mgr inż. Stanisław Strąk

**UCHWAŁA NR/...../2023
RADY MIEJSKIEJ W PIERZCHNICY**

z dnia 2023 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica
na lata 2024-2040**

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103, 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pierzchnica na lata 2024 – 2040, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2040 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Pierzchnica do

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2.
- 2) 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.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmian wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XLIII/73/2022 Rady Miejskiej w Pierzchnicy z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica na lata 2023-2040.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

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

Burmistrz

mgr inż. Stanisław Strąk

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2040

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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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	20 801 900,26	20 095 219,08	1 660 991,00	22 928,83	7 922 119,00	7 224 996,00	3 264 184,25	1 258 061,04	706 681,18	366 913,01	339 768,17	
Wykonanie 2018	21 004 147,80	20 323 169,82	1 922 623,00	16 262,60	8 176 968,00	7 014 679,32	3 192 636,90	1 227 467,65	680 977,98	45 494,12	635 483,86	
Wykonanie 2019	25 407 646,11	23 007 519,49	2 180 033,00	20 633,05	8 874 552,00	8 050 752,79	3 881 548,65	1 371 520,11	2 400 126,62	33 753,92	236 372,70	
Wykonanie 2020	28 644 556,52	24 070 599,69	2 130 675,00	19 225,69	8 968 166,00	9 198 691,69	3 753 841,31	1 362 739,99	4 573 956,83	47 069,57	4 526 887,26	
Wykonanie 2021	31 330 364,78	24 989 055,70	2 294 390,00	4 779,56	10 972 319,00	9 335 613,40	2 381 953,74	1 438 555,83	6 341 309,08	480 125,80	5 861 183,25	

Wykonanie 2022	33 471 365,89	31 249 276,45	4 947 103,57	26 585,00	9 321 014,00	11 329 314,21	5 625 259,67	1 561 279,46	2 222 089,44	1 055 004,52	1 167 084,92
Plan 3 kw. 2023	47 482 439,91	24 620 973,39	2 064 958,00	42 473,00	12 140 480,00	4 233 157,89	6 139 904,50	1 875 000,00	22 861 466,52	327 000,00	22 534 466,52
Wykonanie 2023	43 627 000,00	24 800 000,00	2 064 958,00	42 473,00	12 213 161,30	4 650 000,00	5 829 407,70	1 850 000,00	18 827 000,00	327 000,00	18 500 000,00
2024	30 384 865,00	24 894 307,00	2 646 319,00	41 902,00	12 813 421,00	4 202 755,00	5 189 910,00	1 970 000,00	5 490 558,00	200 000,00	5 290 558,00
2025	38 050 000,00	26 400 000,00	2 820 000,00	45 000,00	13 697 000,00	4 435 000,00	5 403 000,00	2 060 000,00	11 650 000,00	150 000,00	11 500 000,00
2026	30 156 000,00	28 006 000,00	2 986 000,00	48 000,00	14 505 000,00	4 689 000,00	5 778 000,00	2 200 000,00	2 150 000,00	150 000,00	2 000 000,00
2027	29 371 000,00	29 271 000,00	3 135 000,00	50 000,00	15 240 000,00	4 741 000,00	6 105 000,00	2 260 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	30 035 000,00	30 035 000,00	3 217 000,00	52 000,00	15 635 000,00	4 862 000,00	6 269 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	30 836 000,00	30 836 000,00	3 307 000,00	53 000,00	16 036 000,00	4 994 000,00	6 446 000,00	2 378 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 585 000,00	31 585 000,00	3 390 000,00	55 000,00	16 437 000,00	5 108 000,00	6 595 000,00	2 437 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	32 355 000,00	32 355 000,00	3 475 000,00	56 000,00	16 838 000,00	5 226 000,00	6 760 000,00	2 498 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	33 145 000,00	33 145 000,00	3 562 000,00	58 000,00	17 249 000,00	5 347 000,00	6 929 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	33 963 000,00	33 963 000,00	3 651 000,00	59 000,00	17 680 000,00	5 460 000,00	7 113 000,00	2 624 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	34 800 000,00	34 800 000,00	3 742 000,00	61 000,00	18 112 000,00	5 594 000,00	7 291 000,00	2 690 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	35 671 000,00	35 671 000,00	3 836 000,00	63 000,00	18 565 000,00	5 734 000,00	7 473 000,00	2 757 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	36 563 000,00	36 563 000,00	3 932 000,00	65 000,00	19 029 000,00	5 877 000,00	7 660 000,00	2 826 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	37 475 000,00	37 475 000,00	4 030 000,00	67 000,00	19 504 000,00	6 023 000,00	7 851 000,00	2 896 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	38 399 000,00	38 399 000,00	4 130 000,00	68 000,00	19 986 000,00	6 170 000,00	8 045 000,00	2 968 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	39 340 000,00	39 340 000,00	4 230 000,00	69 000,00	20 480 000,00	6 320 000,00	8 241 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	40 310 000,00	40 310 000,00	4 330 000,00	70 000,00	20 990 000,00	6 475 000,00	8 445 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem ^X	z tego:										
		Wydatkii bieżące ^X	w tym:							Wydatkii majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatkii na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetkii 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	odsetkii i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetkii 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		
Wykonanie 2017	20 564 679,13	18 484 600,16	6 356 658,25	0,00	0,00	269 387,88	0,00	0,00	0,00	2 080 078,97	567 571,61	0,00
Wykonanie 2018	22 368 175,85	19 208 149,49	6 911 831,54	0,00	0,00	264 452,04	0,00	0,00	0,00	3 160 026,36	1 007 539,71	0,00
Wykonanie 2019	25 511 504,86	21 262 171,31	7 119 881,30	0,00	0,00	306 605,31	0,00	0,00	0,00	4 249 333,55	2 743 641,77	0,00
Wykonanie 2020	25 957 743,87	22 502 905,42	7 077 010,55	0,00	0,00	202 007,75	0,00	0,00	0,00	3 454 838,45	3 454 838,45	0,00
Wykonanie 2021	27 384 915,89	23 357 064,14	7 379 056,34	0,00	0,00	158 831,03	0,00	0,00	0,00	4 027 851,75	4 027 851,75	0,00
Wykonanie 2022	35 005 087,29	27 761 507,17	8 041 970,12	0,00	0,00	724 013,79	0,00	0,00	0,00	7 243 580,12	7 243 580,12	0,00
Plan 3 kw. 2023	54 104 035,44	24 707 594,49	9 156 544,08	0,00	0,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	29 396 440,95	26 396 440,95	250 000,00
Wykonanie 2023	49 200 000,00	24 800 000,00	9 050 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	24 400 000,00	24 400 000,00	250 000,00
2024	31 168 865,00	24 539 517,74	10 003 850,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	6 629 347,26	6 629 347,26	285 283,38
2025	38 050 000,00	26 050 000,00	10 694 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	1 000 000,00
2026	29 756 000,00	27 256 000,00	11 360 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2027	28 471 000,00	28 171 000,00	11 930 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	29 135 000,00	28 835 000,00	12 228 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00

2029	29 936 000,00	29 536 000,00	12 530 000,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2030	30 685 000,00	30 285 000,00	12 847 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2031	31 455 000,00	31 055 000,00	13 168 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2032	32 245 000,00	31 845 000,00	13 497 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2033	33 063 000,00	32 663 000,00	13 835 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2034	33 900 000,00	33 500 000,00	14 181 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2035	34 771 000,00	34 371 000,00	14 535 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2036	35 663 000,00	35 263 000,00	14 898 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2037	36 575 000,00	36 175 000,00	15 271 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2038	37 499 000,00	37 099 000,00	15 653 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2039	38 440 000,00	38 040 000,00	16 044 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2040	39 710 000,00	39 010 000,00	16 445 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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 ^{X6)}	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		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	237 221,13	0,00	1 489 348,14	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	389 348,14	0,00	
Wykonanie 2018	-1 364 028,05	0,00	2 526 569,28	1 500 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 026 569,28	564 028,05	
Wykonanie 2019	-103 858,75	0,00	1 887 540,22	1 425 000,00	650 000,00	0,00	0,00	462 540,22	462 540,22	
Wykonanie 2020	2 686 812,65	0,00	1 983 679,93	975 000,00	200 000,00	42 308,26	42 308,26	966 371,67	0,00	
Wykonanie 2021	3 945 448,89	0,00	5 295 493,53	1 400 000,00	0,00	3 711 808,17	2 886 807,00	183 685,36	22 140,00	
Wykonanie 2022	-1 533 721,40	0,00	8 440 942,75	0,00	0,00	4 379 522,19	1 533 721,39	4 061 420,56	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-6 621 595,53	0,00	7 521 595,53	2 000 000,00	1 100 000,00	1 518 258,32	1 518 258,32	4 003 337,21	4 003 337,21	
Wykonanie 2023	-5 573 000,00	0,00	8 057 219,98	2 000 000,00	1 100 000,00	1 518 258,32	1 518 258,32	4 538 961,66	2 954 741,68	
2024	-784 000,00	0,00	1 684 000,00	1 050 000,00	150 000,00	99 000,00	99 000,00	535 000,00	535 000,00	
2025	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	400 000,00	400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00

2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	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 ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 ¹⁾						
		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			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	10 050 000,00	0,00	1 610 618,92	1 999 967,06	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 850 000,00	0,00	1 115 020,33	2 141 589,61	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	1 745 348,18	2 207 888,40	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	1 567 694,27	2 576 374,20	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	1 631 991,56	5 527 485,09	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 450 000,00	0,00	3 487 769,28	11 928 712,03	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 550 000,00	0,00	-86 621,10	5 434 974,43	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 550 000,00	0,00	0,00	6 057 219,98	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 700 000,00	0,00	354 789,26	988 789,26	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 700 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 400 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	

2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 600 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

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 w roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	26,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,84%	5,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,22%	5,84%	x	x	x	x
2024	8,22%	7,34%	8,31%	14,40%	14,46%	TAK	TAK
2025	7,28%	6,93%	x	13,10%	13,16%	TAK	TAK
2026	6,65%	8,05%	x	10,92%	10,97%	TAK	TAK
2027	6,11%	6,93%	x	10,10%	10,16%	TAK	TAK
2028	5,76%	6,95%	x	9,39%	9,44%	TAK	TAK

2029	5,30%	6,85%	x	8,75%	8,80%	TAK	TAK
2030	4,87%	6,38%	x	6,70%	6,75%	TAK	TAK
2031	4,53%	6,01%	x	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2032	4,24%	5,68%	x	6,87%	6,87%	TAK	TAK
2033	4,03%	5,44%	x	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2034	3,83%	5,20%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2035	3,67%	5,01%	x	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2036	3,49%	4,79%	x	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2037	3,31%	4,58%	x	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2038	3,07%	4,31%	x	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2039	2,88%	4,09%	x	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2040	1,86%	3,93%	x	4,77%	4,77%	TAK	TAK

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 i 3 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	321 441,80	24 610,00	22 641,20	299 456,00	299 456,00	296 461,70	20 102,00	20 102,00	18 493,84
Wykonanie 2018	128 546,32	15 594,00	14 346,48	558 328,25	550 501,61	550 501,61	20 102,00	20 102,00	18 493,84
Wykonanie 2019	573 510,14	55 935,76	51 636,79	1 853 516,77	1 853 516,77	1 849 735,03	65 058,92	57 235,29	50 020,34
Wykonanie 2020	389 690,90	176 925,28	162 853,43	552 426,41	552 426,41	552 426,41	181 716,81	181 716,81	164 469,87
Wykonanie 2021	316 726,17	313 122,82	289 742,92	2 427 368,00	2 427 368,00	2 417 712,80	335 126,17	315 126,17	289 742,92
Wykonanie 2022	306 030,35	123 067,77	118 144,10	782 838,83	782 838,83	743 484,14	131 895,79	131 895,79	126 261,28
Plan 3 kw. 2023	68 544,96	63 744,96	58 607,96	4 854 378,00	4 854 378,00	4 840 346,00	63 744,96	63 744,96	58 607,96
Wykonanie 2023	63 329,25	58 514,45	53 798,98	3 477 758,71	3 477 758,71	3 450 398,41	58 514,45	58 514,45	53 798,98
2024	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	390 001,00	364 496,00	364 496,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498 700,00	473 196,00	473 196,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502 457,00	476 952,00	476 196,00
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	567 571,61	567 571,61	253 056,57	1 644 901,26	177 339,20	1 467 562,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 170 103,64	1 170 103,64	591 002,00	1 932 446,02	244 891,00	1 687 555,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 743 641,77	2 743 641,77	1 887 624,15	3 964 430,50	65 058,92	3 899 371,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 243 575,20	2 243 575,20	1 451 537,90	3 252 291,37	179 740,63	3 072 550,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 574 368,00	1 714 368,00	1 374 712,80	6 070 691,17	416 841,17	5 653 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 080 412,35	2 080 412,35	836 896,75	7 782 331,51	886 002,43	6 896 329,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	10 273 447,11	5 589 973,11	4 956 536,50	28 727 005,91	848 064,96	27 878 940,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	8 800 000,00	5 075 280,62	4 956 536,50	26 300 000,00	800 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 381 984,00	587 094,00	500 000,00	6 588 090,00	416 106,00	6 171 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 170 516,00	145 516,00	145 516,00	11 569 216,00	498 700,00	11 070 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 902 457,00	502 457,00	2 400 000,00	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		zobowiązania w formie wydatku bieżącego ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2028	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	650 000,00	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027

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)				26 755 983,00	6 588 090,00	11 569 216,00	2 902 457,00	0,00	17 718 318,00
1.a	- wydatki bieżące				1 437 563,00	416 106,00	498 700,00	502 457,00	0,00	1 399 763,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 318 420,00	6 171 984,00	11 070 516,00	2 400 000,00	0,00	16 318 555,00
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:				6 342 578,00	2 102 501,00	498 700,00	502 457,00	0,00	1 397 678,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 391 158,00	390 001,00	498 700,00	502 457,00	0,00	1 391 158,00
1.1.1.1	Tworzenie lokalnych systemów wsparcia dla seniorów -	MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	1 391 158,00	390 001,00	498 700,00	502 457,00	0,00	1 391 158,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 951 420,00	1 712 500,00	0,00	0,00	0,00	6 520,00
1.1.2.23	Odnawialne źródła energii oraz poprawa efektywności energetycznej obiektów gminnych na terenie Gminy Pierzchnica -	Urząd Miasta i Gminy Pierzchnica	2022	2024	4 951 420,00	1 712 500,00	0,00	0,00	0,00	6 520,00
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				20 413 405,00	4 485 589,00	11 070 516,00	2 400 000,00	0,00	16 320 640,00
1.3.1	- wydatki bieżące				46 405,00	26 105,00	0,00	0,00	0,00	8 605,00

1.3.1.1	Dotacja dla Miasta Kielce na zadanie "Realizacja instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego" -	Urząd Miasta i Gminy Pierzchnica	2021	2024	19 500,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.2	Strategia Ponadlokalna dla gmin: Busko-Zdrój, Chmielnik, Gnojno, Pierzchnica, Raków i Szydłów do roku 2030 -	Urząd Miasta i Gminy Pierzchnica	2021	2024	9 405,00	4 605,00	0,00	0,00	0,00	4 605,00
1.3.1.3	Strategia Rozwoju Gminy Pierzchnica do roku 2032 -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 367 000,00	4 459 484,00	11 070 516,00	2 400 000,00	0,00	16 312 035,00
1.3.2.15	Budowa ujęcia wody w Skrzelczycach -	Urząd Miasta i Gminy Pierzchnica	2020	2024	187 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.38	Modernizacja infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Pierzchnicy -	Urząd Miasta i Gminy Pierzchnica	2022	2024	3 725 000,00	1 545 000,00	0,00	0,00	0,00	4 035,00
1.3.2.43	Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Pierzchnica -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00
1.3.2.44	Renowacja zabytkowego kościoła pod wezwaniem Św. Małgorzaty w Pierzchnicy -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.45	Renowacja zabytkowego kościoła pod wezwaniem Św. Wawrzyńca w Drugni -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.46	Termomodernizacja obiektów gminnych na terenie gminy Pierzchnica -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	800 000,00	100 000,00	700 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.47	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Pierzchnica -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	3 100 000,00	200 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.48	Budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Pierzchnica -	Urząd Miasta i Gminy	2016	2026	8 100 000,00	300 000,00	5 300 000,00	2 400 000,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.49	Budowa żłobka w Pierzchnicy -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	2 900 000,00	1 679 484,00	1 170 516,00	0,00	0,00	2 850 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr/...../2023

Rady Miejskiej w Pierzchnicy

z dnia.....2023 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PIERZCHNICA NA LATA 2024-2040.

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 ustawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pierzchnica 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 (Dz. U. z 2021 roku poz. 83). Załączniki te obejmują:

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat wraz z informacją o relacji, o której nowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych stanowiących załącznik Nr 1 do projektu uchwały (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody);
- przedsięwzięcia – ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań – stanowiące załącznik Nr 2.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pierzchnica za lata 2017-2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2023 roku). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości przewidywanego wykonania budżetu Gminy Pierzchnica na koniec roku 2023.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 przywołanego 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 2040. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pierzchnica została przygotowana na lata 2024-2040.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pierzchnica na lata 2024-2040 wykorzystano następujące metody prognozowania przyszłych wielkości budżetowych:

- na rok 2024 przyjęto wielkości zgodne z zawartymi w projekcie budżetu gminy na rok 2024;

- w latach 2025-2027 założono wzrost dochodów bieżących o wskaźnik prognozowanej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz o wskaźnik wzrostu PKB lub wskaźnik wzrostu wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej przedstawionych w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja październik 2023 roku;
- w latach 2025-2027 założono wzrost wydatków bieżących o wskaźnik prognozowanej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz połowy wzrostu wskaźnika PKB przedstawionych w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja październik 2023 roku
- na lata 2028-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację wielkości budżetowych o wskaźniki dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych przedstawionych w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja październik 2023 roku.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Pierzchnica 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.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Pierzchnica oraz przewidywania na następne lata w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Tabela 1: Wskaźniki dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących w latach 2025-2040

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	Lata 2028-2040
Dochody z udziału w PIT	6,56%	5,89%	4,99%	ok. 2,50%
Dochody z udziału w CIT	7,39%	6,67%	4,17%	ok. 2,50%
Subwencja ogólna	6,90%	5,90%	5,07%	ok. 2,50%
Dotacje bieżące	5,53%	5,72%	1,11%	ok. 2,50%
Pozostałe, w tym:	4,11%	6,95%	5,66%	ok. 2,50%
Podatku od nieruchomości	4,56%	6,80%	2,72%	ok. 2,50%

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) przyjęto następujące założenia:

- prognozując wzrostu udziałów w podatku PIT w latach 2025-2027 wzięto pod uwagę wzrost tych dochodów o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowaną dynamikę wzrostu wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej. W latach 2028-2040 założono wskaźnik wzrostu dochodów z tytułu udziałów w podatku PIT o prognozowaną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych.
- prognozując wzrostu udziałów w podatku CIT w latach 2025-2027 wzięto pod uwagę wzrost tych dochodów o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowaną dynamikę wzrostu PKB. W latach 2028-2040 założono wskaźnik wzrostu dochodów z tytułu udziałów w podatku CIT o prognozowaną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych.

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 oraz Wojewodę Świętokrzyskiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o dane przedstawione w Tabeli nr 1. Mniejszy wzrost dochodów z tytułu dotacji bieżących w roku 2027 ma związek z zakończeniem realizowanego przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej projektu dofinansowanego ze środków UE.

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 rok stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Pierzchnica który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 roku ustalono więc na 1 970 000,00 zł.

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

2.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe charakteryzują się niezależnością w stosunku do wskaźników makroekonomicznych. Wśród dochodów majątkowych w Gminie Pierzchnica dominują dochody z tytułu pozyskanych dotacji na inwestycje. Dochody te oszacowano w latach 2025-2026 w łącznej wysokości 13 500 000,00 zł i są to planowane środki z UE jako źródło dofinansowania inwestycji, środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Po roku 2027 nie planowano dochodów z tytułu pozyskanych dotacji na inwestycje.

Dochody z tytułu sprzedaży majątku w latach 2025-2027 zaplanowano w łącznej kwocie 400 000,00 zł tj. znacznie poniżej wykonania z lat 2021-2023. Po roku 2027 dochodów z tytułu sprzedaży majątku nie planowano.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wydatki z projektu budżetu.

Wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w latach 2025-2027 zwiększono o prognozowaną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany wzrost realny wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej. W latach 2028-2040 wzrost wydatków z tytułu wynagrodzeń wyliczono w oparciu o dynamikę wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Nie przewiduję się w latach objętych prognozą wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia wyliczono w oparciu o oprocentowanie już zaciągniętych kredytów oraz prognozowane oprocentowanie kredytów planowych do zaciągnięcia. Przy obliczaniu wydatków przyjęto następujące założenia kształtowania się stopy WIBOR 1M: rok 2024 – 5,50%; 2025 – 4,50%; 2026 – 4,00%; 2027 – 4,00%; 2028- 4,00%; 2029- 3,50% i od roku 2030 – 3,00%.

Wzrost pozostałych wydatków bieżących w latach 2025-2027 założono o wskaźnik prognozowanej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz połowy wskaźnika wzrostu PKB. Mniejszy wzrost wydatków bieżących niż prognozowany wzrost inflacji i PKB uzasadniamy stosunkowo mniejszymi nakładami na edukację – mniejsza ilość dzieci w wieku szkolnym oraz mniejszymi wydatkami bieżącymi na utrzymanie mienia komunalnego. Obecnie zrealizowano lub jest w trakcie realizacji wiele inwestycji które w założeniu mają pozwolić na zmniejszenie wydatków bieżących (modernizacja oświetlenia ulicznego na LED z możliwością regulacji natężenia, termomodernizacja obiektów gminnych, montaż odnawialnych źródeł energii na obiektach gminnych – instalacje fotowoltaiczne i pompy ciepła, modernizacja infrastruktury drogowej).

Po roku 2027 pozostałe wydatki bieżące zostały zwiększone o prognozowany wskaźnik inflacji przyjęty zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów - aktualizacja październik 2023r.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica na lata 2024-2040. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

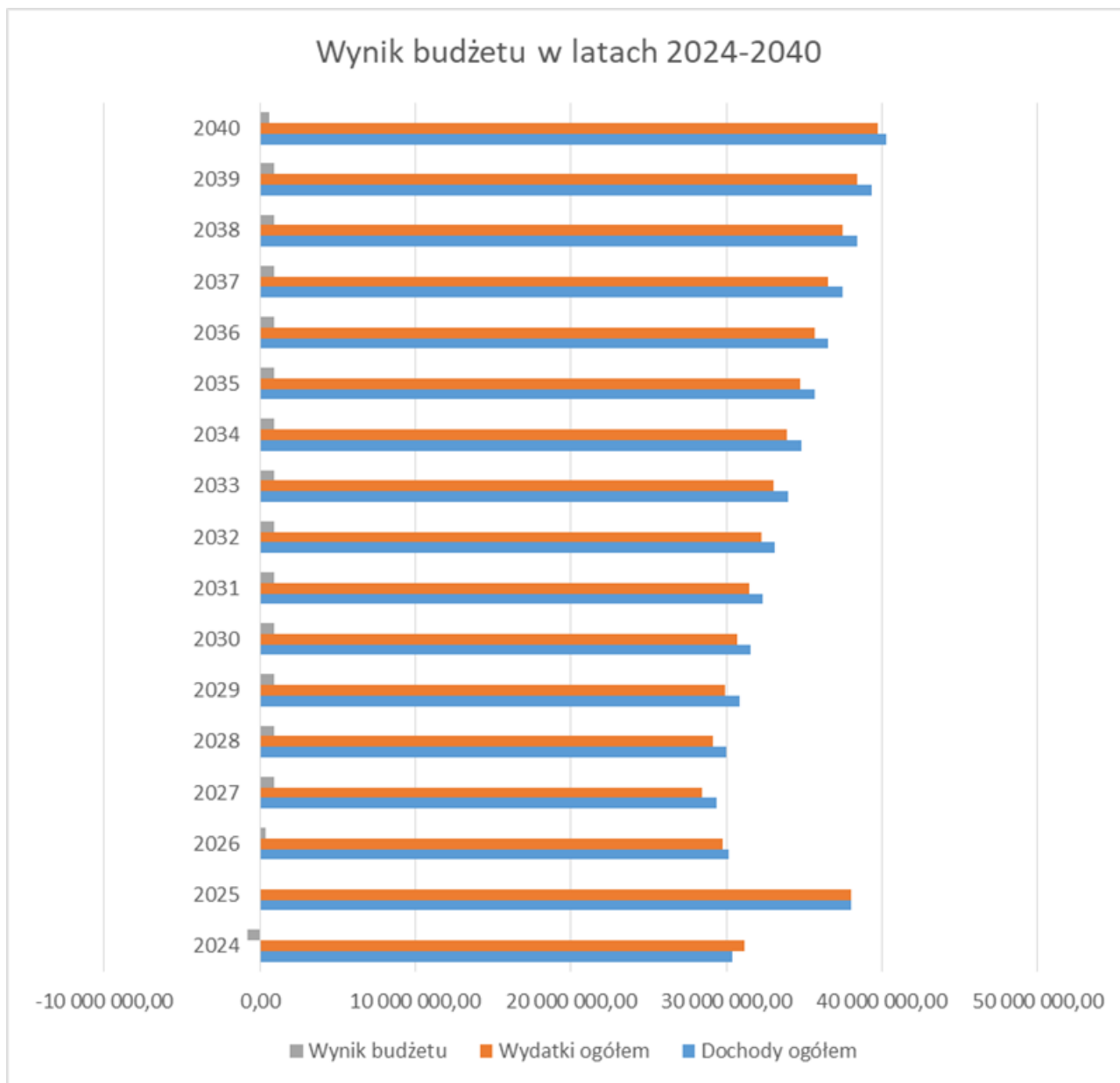
4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Prognozowanie o wskaźnik inflacji który to charakteryzuje się niewielką zmiennością powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 2. Wynik budżetu Gminy Pierzchnica

	2024	2025	2026	2027
Dochody	30 384 865,00	38 050 000,00	30 156 000,00	29 371 000,00
Wydatki	31 168 865,00	38 050 000,00	29 756 000,00	28 471 000,00
Wynik budżetu	- 784 000,00	0,00	400 000,00	900 000,00
	2028	2029	2030	2031
Dochody	30 035 000,00	30 836 000,00	31 585 000,00	32 355 000,00
Wydatki	29 135 000,00	29 936 000,00	30 685 000,00	31 455 000,00
Wynik budżetu	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
	2032	2033	2034	2035
Dochody	33 145 000,00	33 963 000,00	34 800 000,00	35 671 000,00
Wydatki	32 245 000,00	33 063 000,00	33 900 000,00	34 771 000,00
Wynik budżetu	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
	2036	2037	2038	2039
Dochody	36 563 000,00	37 475 000,00	38 399 000,00	39 340 000,00
Wydatki	35 663 000,00	36 575 000,00	37 499 000,00	38 440 000,00
Wynik budżetu	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
	2040			

Dochody	40 310 000,00
Wydatki	39 710 000,00
Wynik budżetu	600 000,00



5. Przychody

W roku 2024 zakłada się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 150 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetowego roku 2024 oraz kredytu w wysokości 900 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Spłata tego kredytu nastąpi w latach 2038-2039. Ponadto w roku 2024 planuje się przychody w kwocie 99 000,00 zł pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz 535 000,00 zł jako wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek w latach ubiegłych.

W latach 2025-2026 planowany jest do zaciągnięcia kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 1 400 000,00 zł – spłata nastąpi w latach 2039-2040. Od roku 2027 nie planuje się uzyskiwać przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

6. Rozchody

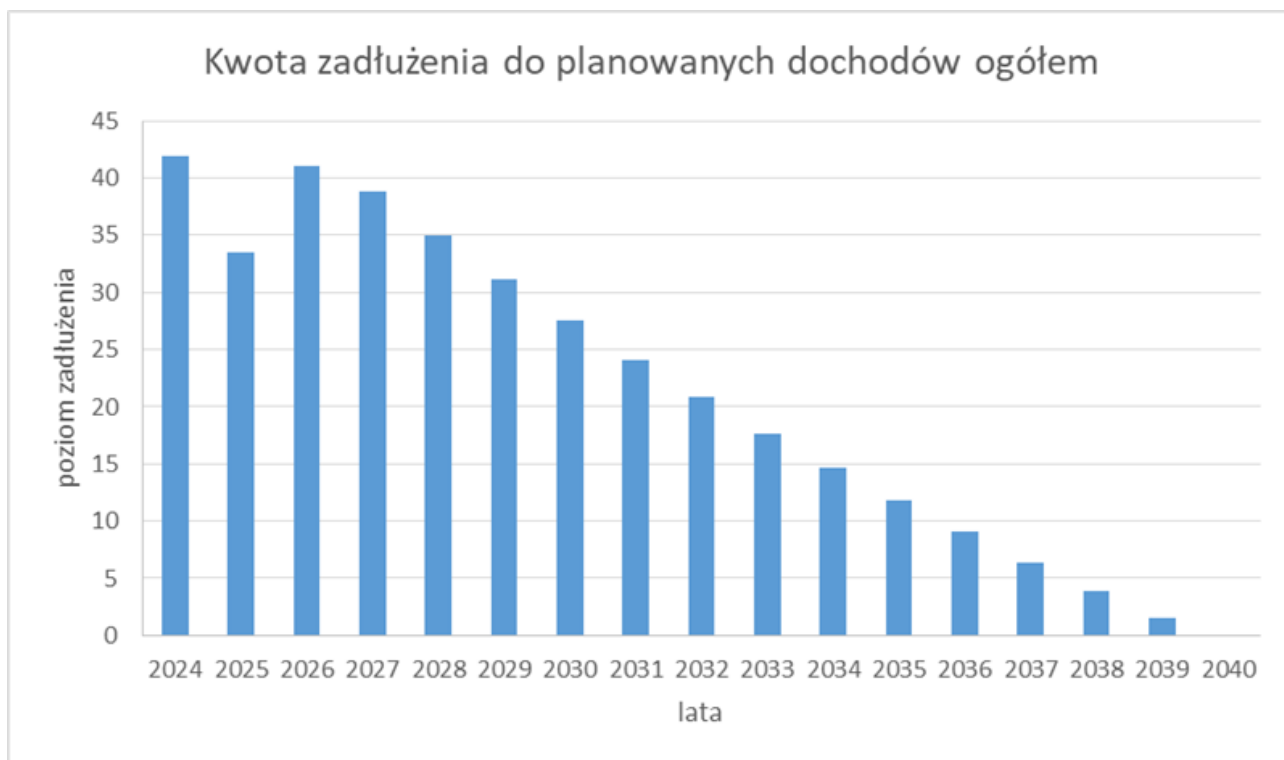
Rozchody budżetu stanowią spłacane raty kredytów zaciągniętych na finansowanie deficytu budżetowego w latach ubiegłych i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W roku 2024 planuje się rozchody w wysokości 900 000,00 zł przeznaczyć na spłatę kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2015 w wysokości 800 000,00 zł oraz kredytu zaciągniętego w roku 2018 w wysokości 100 000,00 zł.

Tabela 3: Planowane rozchodu w latach 2023-2040

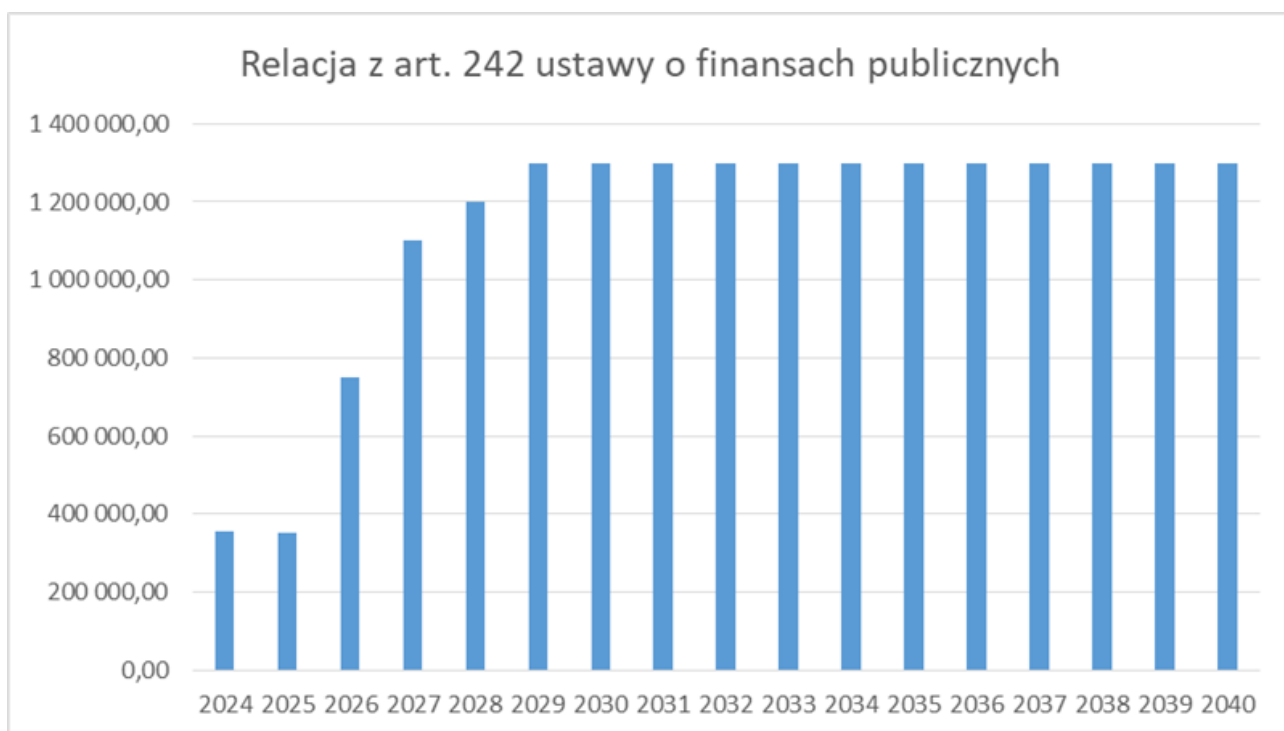
Rok	Wysokość spłaty	Splata z tytułu:
2024	900 000	- kredyt PKO BP z 2015r. – 800 000 zł - kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2018r. – 100 000 zł
2025	900 000	-- kredyt PKO BP z 2015r. – 675 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy w Chmielniku z roku 2014 – 125 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik 2018r. – 100 000 zł
2026	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy w Chmielniku z roku 2014 – 600 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2015r – 200 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik 2018r. – 100 000 zł
2027	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2015r – 800 000 zł -- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań w roku 2020 - 100 000 zł
2028	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2015r – 750 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy Staszów z 2016r – 50 000 zł -- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań w roku 2020 - 100 000 zł
2029	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy Staszów z 2016r – 600 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2017r – 200 000 zł -- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań w roku 2020 - 100 000 zł
2030	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy Staszów z 2016r – 50 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2017r – 750 000 zł -- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań w roku 2020 - 100 000 zł
2031	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2017r – 800 000 zł -- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań w roku 2020 - 100 000 zł
2032	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2017r – 50 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2019r. – 750 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2020r. - 100 000 zł
2033	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2019r. – 675 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2020r. – 225 000 zł
2034	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy Chmielnik z 2020r. – 150 000 zł -- kredyt Bank Spółdzielczy w Iłży z 2021r. – 750 000 zł
2035	900 000	-- kredyt Bank Spółdzielczy w Iłży z 2021r. – 650 000 zł -- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań i pokrycie deficytu w roku 2023 – 250 000 zł
2036	900 000	-- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań i pokrycie deficytu w roku 2023 – 900 000 zł
2037	900 000	- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań i pokrycie deficytu w roku 2023 – 850 000 zł - kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań i pokrycie deficytu w roku 2024 – 50 000 zł
2038	900 000	- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań i pokrycie deficytu w roku 2024 – 900 000 zł
2039	900 000	- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań i pokrycie deficytu w roku 2024 – 100 000 zł - kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań i pokrycie deficytu w roku 2025 – 800 000 zł
2040	600 000	- kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań i pokrycie deficytu w roku 2025 – 100 000 zł - kredyt zaciągnięty na spłatę zobowiązań i pokrycie deficytu w roku 2026 – 500 000 zł

Należy zauważyć, iż w żadnym okresie prognozy kwota planowanego zadłużenia nie przekracza 60% planowanych dochodów ogółem.



7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W całym okresie prognozy nie przewiduje się deficytu bieżącego - dochody bieżące przewyższają planowane wydatki bieżące - spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych.



8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 roku obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi.

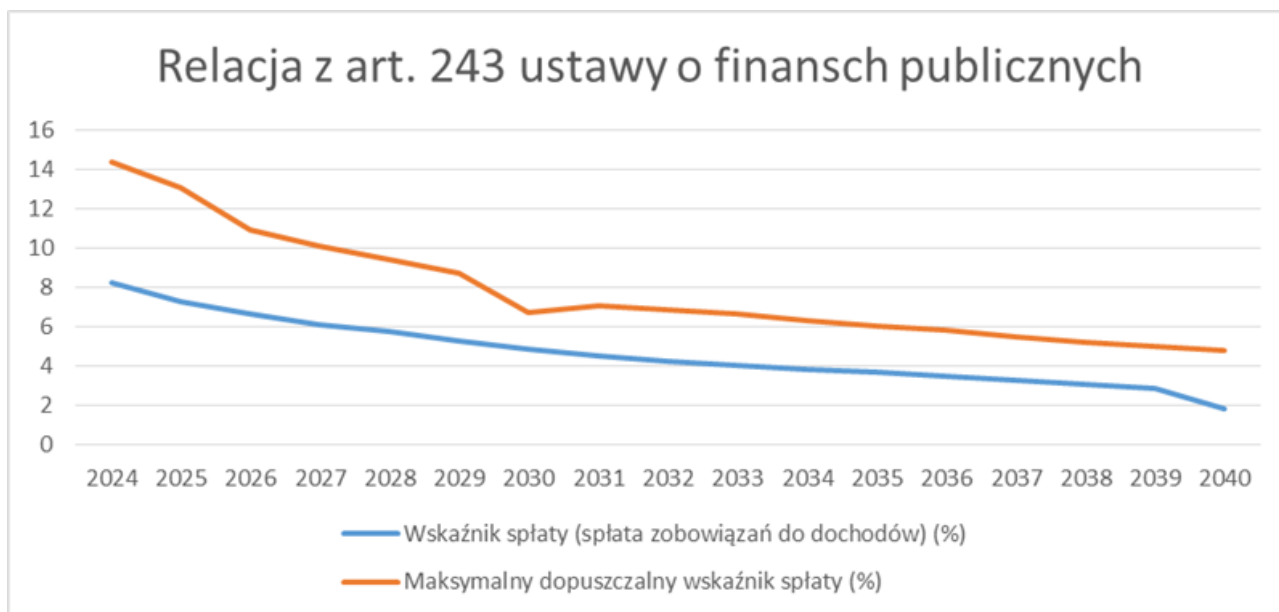
Od 1 stycznia 2020 roku wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 roku mogły dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. Dla Gminy Pierzchnica korzystniejszy był wskaźnik 7-letni i taka informacja została przekazana do Regionalnej Izby Obrachunkowa (w formie zarządzenia) przez Burmistrza Miasta i Gminy Pierzchnica do końca 2021 roku.

Wskaźniki spłaty zobowiązań w okresie objętym prognozą założone zostały na bezpiecznym poziomie, nie ma zagrożenia przekroczenia wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych i kształtują się następująco:

Tabela 4: Relacja spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 w latach 2024-2040

Rok	Wskaźnik spłaty (spłata zobowiązań do dochodów) (%)	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty (%)	Różnica
2024	8,22	14,40	6,18
2025	7,28	13,10	5,82
2026	6,65	10,92	4,27
2027	6,11	10,10	3,99
2028	5,76	9,39	3,63
2029	5,30	8,75	3,45
2030	4,87	6,70	1,83
2031	4,53	7,06	2,53
2032	4,24	6,87	2,63
2033	4,03	6,69	2,66
2034	3,83	6,32	2,49
2035	3,67	6,07	2,40
2036	3,49	5,80	2,31
2037	3,31	5,50	2,19
2038	3,07	5,24	2,17
2039	2,88	5,00	2,12
2040	1,86	4,77	2,91



W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027" ujęto z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe:

1. wydatki na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,

- a) Tworzenie lokalnych systemów wsparcia dla seniorów;
- b) Odnawialne źródła energii oraz poprawa efektywności energetycznej obiektów gminnych na terenie Gminy Pierzchnica;

2. zadania pozostałe - zadania pn.:

- a) Budowa żłobka w Pierzchnicy;
- b) Strategia Ponadlokalna dla gmin: Busko-Zdrój, Chmielnik, Gnojno, Pierzchnica, Raków i Szydłów do roku 2030;
- c) Dotacja dla Miasta Kielce na zadanie „Realizacja instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego”;
- d) Strategia Rozwoju Gminy Pierzchnica do roku 2032;
- e) Budowa ujęcia wody w Skrzelczycach;
- f) Modernizacja infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Pierzchnicy;
- g) Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Pierzchnica;
- h) Renowacja zabytkowego kościoła pod wezwaniem Św. Małgorzaty w Pierzchnicy;
- i) Renowacja zabytkowego kościoła pod wezwaniem Św. Wawrzyńca w Drugni;
- j) Termomodernizacja obiektów gminnych na terenie gminy Pierzchnica;
- k) Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Pierzchnica;
- l) Budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Pierzchnica.

W ramach realizacji w/w zadań przewidziano do wydatkowania w latach 2024-2027 kwotę 21 059 763,00 zł z tego w roku 2024 – 6 588 090,00 zł (w tym 2 102 501,00 zł wydatki związane z realizacją programów z budżetu UE).