

UCHWAŁA NR/..
RADY GMINY ROPA
Z DNIA ROKU

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ropa

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 9 lit. c) i lit. e) ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U z 2023, poz. 40 ze zm.) art.226, art.227, art. 228, art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. z 2023, poz.1270 ze zm.)

Rada Gminy Ropa uchwała co następuje;

§ 1

- 1) Przyjmuje Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ropa na lata 2024-2029 w treści załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.
- 2) Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć w treści załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy Ropa do zaciągania zobowiązań;

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości kwot limitów określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy do łącznej kwoty 2.900.000,00 zł.

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

3. Upoważnia się Wójta Gminy Ropa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XLVIII/330/22 Rady Gminy Ropa z dnia 30 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ropa ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalone 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 ... Rady Gminy Ropa z dnia roku

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | z tego: | | w tym: | | |
|------------------|-----------------------------|--------------|---|---------------------|---|---|--------------|----------------------------|-------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | z tego: | | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| | | | | | | | | z tego: | | | | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | | z podatku od nieruchomości | | Dochody majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 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 | 39 594 135,77 | 2 531 853,00 | 31 327,00 | 17 062 293,00 | 4 052 850,00 | 4 963 812,77 | 924 953,53 | 10 952 000,00 | 0,00 | 10 952 000,00 | | |
| 2025 | 42 492 535,56 | 2 658 445,00 | 32 894,00 | 17 915 408,00 | 4 255 493,00 | 8 630 294,56 | 971 201,21 | 8 800 000,00 | 0,00 | 8 800 000,00 | | |
| 2026 | 35 872 715,00 | 2 791 369,00 | 35 576,00 | 18 452 870,00 | 4 468 268,00 | 6 074 632,00 | 1 019 761,00 | 4 050 000,00 | 0,00 | 4 050 000,00 | | |
| 2027 | 34 613 109,37 | 2 875 110,07 | 36 644,00 | 19 006 456,00 | 4 592 316,00 | 6 102 583,30 | 1 040 156,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | | |
| 2028 | 34 091 502,65 | 2 961 363,37 | 37 743,00 | 19 386 585,00 | 4 694 362,32 | 6 511 448,96 | 1 060 959,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | | |
| 2029 | 34 763 332,70 | 3 050 204,27 | 38 498,00 | 19 774 317,00 | 4 788 249,57 | 6 612 063,86 | 1 822 178,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | | |

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 wykonawcy 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.

| Lp | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | |
|------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|---------|---------|---------|---------------|---------------|---------|------|
| | | w tym: | | | | | | | | | | w tym: | | |
| | | Wydatki bieżące ^x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | wydatki na obsługę długu ^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 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | |
| 2024 | 48 974 721,77 | 29 137 395,23 | 16 002 766,37 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 837 326,54 | 19 837 326,54 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 42 067 735,56 | 29 649 442,56 | 16 801 675,14 | 0,00 | 0,00 | 87 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 418 293,00 | 12 418 293,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 35 447 915,00 | 31 131 915,00 | 17 305 725,00 | 0,00 | 0,00 | 64 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 316 000,00 | 4 316 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 34 315 509,37 | 31 015 509,37 | 17 824 897,00 | 0,00 | 0,00 | 42 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 33 879 102,65 | 31 945 974,65 | 18 359 644,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 933 128,00 | 1 933 128,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 34 542 932,70 | 32 584 894,14 | 18 910 433,00 | 0,00 | 0,00 | 9 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 958 038,56 | 1 958 038,56 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | | Przychody budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym: | |
|------------------|-----------------|------------|--------------|---------------------|--|------------|------------|---|--------------|--------------|--|--------|-------|
| | | 3.1 | 4 | | | 4.1 | 4.1.1 | | 4.2 | 4.2.1 | | 4.3 | 4.3.1 |
| 2024 | -9 380 586,00 | 0,00 | 9 592 986,00 | 1 070 000,00 | 1 070 000,00 | 431 310,00 | 431 310,00 | 431 310,00 | 2 000 000,00 | 1 787 600,00 | | | |
| 2025 | 424 800,00 | 424 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2026 | 424 800,00 | 424 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2027 | 297 600,00 | 297 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2028 | 212 400,00 | 212 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2029 | 220 400,00 | 220 400,00 | 0,00 | 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 6 ustawy.

| Lp | z tego: | | | | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|------|--|--------------------------------|--------------------------------|---|------------|------|--|--|---|
| | w tym: | | na pokrycie deficytu budżetu x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | |
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | | | | | | | Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7) |
| 2024 | 6 091 676,00 | 6 091 676,00 | 0,00 | 212 400,00 | 212 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 424 800,00 | 424 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 424 800,00 | 424 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 297 600,00 | 297 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212 400,00 | 212 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220 400,00 | 220 400,00 | 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: | | | | | | | | | | w tym: | 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: | | | | | | | | | | | | |
| | 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* | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota 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 |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | 5.1.1.3.3 | | | | | | | | |
| 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 | 1 580 000,00 | 0,00 | -495 259,46 | 8 027 726,54 | | | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 155 200,00 | 0,00 | 4 043 093,00 | 4 043 093,00 | | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 730 400,00 | 0,00 | 690 800,00 | 690 800,00 | | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 432 800,00 | 0,00 | 1 597 600,00 | 1 597 600,00 | | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 220 400,00 | 0,00 | 1 645 528,00 | 1 645 528,00 | | | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 678 438,56 | 1 678 438,56 | | | |

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 dołączonych do wiaśletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2b ustawy.

| | | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | |
|------|------------------|---|---|---|---|--|--|
| Lp | Wyszczególnienie | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz samorządu 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 wykonanie 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 |
| | | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2024 | | 1,07% | -1,81% | 12,38% | 12,49% | TAK | TAK |
| 2025 | | 1,74% | 14,03% | 10,62% | 10,73% | TAK | TAK |
| 2026 | | 1,79% | 2,76% | 10,95% | 10,99% | TAK | TAK |
| 2027 | | 1,21% | 5,85% | 9,33% | 9,33% | TAK | TAK |
| 2028 | | 0,82% | 5,78% | 7,77% | 7,77% | TAK | TAK |
| 2029 | | 0,78% | 5,73% | 6,88% | 6,88% | 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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|------|---|---|------|---|---|------|--|---|
| Lp | 9.1 | w tym: | | 9.2 | w tym: | | 9.3 | 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| 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 |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|--|---------------|--------------|---------------|------|--------|---|--|---|--|--------|------|------|------|------|
| Wyszczególnienie | w tym: | | | z tego: | | | | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związaną z odpowiedzialnością 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 | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | | majątkowe | 10.1 | 10.1.1 | | | | | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| | na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 10.1.1 | 10.1.2 | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 396 826,82 | 2 315 582,40 | 17 081 244,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 990 190,16 | 2 172 226,00 | 11 817 964,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 080 702,62 | 2 288 722,00 | 3 791 980,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 417 949,00 | 2 417 949,00 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | | | | | |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|------------------------------|---|---|---|---|---|--|--|-------|------|
| Lp | Wyszczególnienie | Wydatki zmniejszające dług x | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x | splata zobowiązań wymagalnych z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | Wydatki bieżące podlegające uwzględnieniu z tytułu wyłączenia z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji x | Wydanki bieżące podlegające uwzględnieniu z tytułu wyłączenia z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji x | | |
| | | | | | | w tym: | | | | | |
| | | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | zobowiązania w formie wydatku bieżącego x | | | | |
| 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 | 212 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 212 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 212 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 85 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

g) 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 wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wykluczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wytracających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../... Rady Gminy Ropa z dnia roku

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 44 233 707,80 | 13 990 190,16 | 6 080 702,62 | 2 417 949,00 | 9 251 836,47 | |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 9 237 487,40 | 2 172 226,00 | 2 288 722,00 | 2 417 949,00 | 8 799 576,47 | |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 34 996 220,40 | 11 817 964,16 | 3 791 980,62 | 0,00 | 452 260,00 | |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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: | | | 0,00 | 0,00 | 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 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego | | | 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 | | | 44 233 707,80 | 13 990 190,16 | 6 080 702,62 | 2 417 949,00 | 9 251 836,47 | | |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | 9 237 487,40 | 2 315 582,40 | 2 288 722,00 | 2 417 949,00 | 8 799 576,47 | | |
| 1.3.1.1 | Dowozenie uczniów do szkół - zapewnienie dowozu uczniów do szkół | CENTRUM USŁUG OŚWIATOWYCH W ROPIE | 2023 | 2027 | 1 430 042,00 | 345 384,00 | 368 179,00 | 392 479,00 | 1 274 639,00 | |
| 1.3.1.2 | Wywóz nieczystości komunalnych - utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy | URZĄD GMINY ROPA | 2024 | 2027 | 6 871 137,47 | 1 594 186,47 | 1 757 591,00 | 1 845 470,00 | 6 871 137,47 | |
| 1.3.1.3 | Zimowe odśnieżanie dróg - zapewnienie przejrzystości oraz zimowe utrzymanie dróg gminnych | URZĄD GMINY ROPA | 2023 | 2027 | 631 200,00 | 140 000,00 | 160 000,00 | 180 000,00 | 568 800,00 | |
| 1.3.1.4 | Przeprowadzenie audytu - | URZĄD GMINY ROPA | 2024 | 2025 | 30 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | |
| 1.3.1.5 | Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej - | Urząd Gminy w Ropie | 2023 | 2026 | 20 664,00 | 2 952,00 | 2 952,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1.6 | Opracowanie uproszczonych dokumentacji projektowych dla wykonania remontu dwudziestu dróg gminnych w miejscowościach Ropa i Łosie - | Urząd Gminy w Ropie | 2023 | 2024 | 55 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 000,00 | |
| 1.3.1.7 | Remont drogi gminnej 271316K Łosie- Za Wodą- Piaski w km od 0+000 do km 0+40 w miejscowości Łosie, Gmina Ropa - remont drogi gminnej | Urząd Gminy w Ropie | 2023 | 2024 | 199 443,93 | 189 443,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 34 996 220,40 | 11 817 964,16 | 3 791 980,62 | 0,00 | 452 260,00 | |
| 1.3.2.1 | "Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej wraz ze stacją uzdatniania wody w otoczeniu zalewu Klimkówka IV" - budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej | URZĄD GMINY ROPA | 2022 | 2024 | 16 375 212,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.2.2 | Budowa sieci wodociągowej w ramach zadania " Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej Gminy Ropa- II" - budowa sieci wodociągowej | Urząd Gminy w Ropie | 2023 | 2026 | 8 817 178,80 | 7 860 437,80 | 1 178,40 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.2.3 | Budowa Hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Ropie - budowa infrastruktury sportowej | Urząd Gminy w Ropie | 2023 | 2025 | 3 898 000,00 | 23 001,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.4 | Budowa Hali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Łośiu - budowa infrastruktury sportowej | Urząd Gminy w Ropie | 2024 | 2026 | 4 002 029,00 | 1 462,02 | 209 784,76 | 3 790 802,22 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Adaptacja budynku "Rybaczówki" w Klimikówie - | Urząd Gminy w Ropie | 2023 | 2025 | 73 800,00 | 35 424,00 | 14 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1504K Ropa- Wawrzka, Florynka, polegająca na budowie chodnika w km 0+004 do km 0+640w miejscowości Ropa.-. dokumentacja projektowa - | Urząd Gminy w Ropie | 2023 | 2024 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 000,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Ropa do granicy z Szymbarkiem - | URZĄD GMINY ROPA | 2021 | 2024 | 1 700 000,00 | 322 260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 322 260,00 |

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ROPA NA LATA 2024-2029

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzona jest na okres co najmniej czteroletni (tj. rok, którego dotyczy uchwała budżetowa i 3 kolejne lata). Dodatkowo, ustawa nakłada obowiązek przygotowania prognozy poziomu zadłużenia na okres, na jaki zaciągnięto zobowiązania. Art. 226 – 232 ustawy o finansach publicznych precyzują warunki, jakie musi spełniać wieloletnia prognoza finansowa oraz określają zawartość projektu uchwały w tej sprawie.

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ropa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2024, jak również w oparciu o wykonanie budżetu za 2023 rok i wykonanie budżetu za lata 2017 i 2022.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ropa została opracowana do roku 2029, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań, jest zgodna z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy Ropa

Jednym z głównych celów przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji zdolności gminy do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe.

Wielkości wykazane dla roku 2024 są zgodne z projektem budżetu gminy Ropa, natomiast pozostałe przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2025 do 2029 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych), są oszacowane prognostycznie. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych, dlatego w kolejnych latach wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie. Uwzględniając kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przy opracowaniu prognozy na lata 2024–2029 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też uwzględniono przewidywane wykonanie za 2023 rok.

Integralną częścią uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wykaz przedsięwzięć, który został opracowany w formie załącznika zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Kwoty wydatków wynikające z limitów na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa, w tym;

I. DOCHODY

W WPF zaplanowano na 2024 rok dochody wg szacunków Ministra Finansów w zakresie planowanych subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz Funduszu przeciwdziałania COVID-19. Zaplanowano też kwoty dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych wg szacunków Wojewody Małopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego, a także dochody własne gminy.

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na;

1. dochody bieżące, w tym;

- 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) z subwencji ogólnej,
- 4) dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
- 5) pozostałe dochody bieżące, w tym; z podatku od nieruchomości,

W zakresie planowania dochodów bieżących:

- 1) wprowadzono w rubryce plan za 3 kwartały 2023 roku wielkości zgodne z Uchwałą Nr LV/364/23 Rady Gminy Ropa z dnia 14 września 2023 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Ropa na 2023 rok oraz Zarządzeniem Nr 376/23 Wójta Gminy Ropa z dnia 29 września 2023 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Ropa na 2023 rok.
- 2) w zakresie przewidywanego wykonania za 2023 rok ustalono wielkości na poziomie planu na III kwartał za wyjątkiem planu dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku, które przyjęto na podstawie faktycznego wykonania, wynikającego ze sprawozdania Rb-27 S za II kw. 2023 roku

W zakresie planu dochodów bieżących na 2024 rok - przyjęto kwoty wynikające z projektu budżetu Gminy Ropa na 2024 rok. W roku 2025-2026 przyjęto wyższy poziom dochodów bieżących w związku z planowanym zwrotem podatku VAT od inwestycji gminnych.

W kolejnych latach przyjęto wzrost dochodów bieżących o ok. 3-5 %.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na 2024 rok przyjęto wg szacunków Ministra Finansów. W kolejnych latach, zachowując ostrożność w planowaniu tego źródła dochodów przyjęto wzrost o ok. 3-5 %. Pozostałe dochody bieżące zaplanowano wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania za 2023 rok na poziomie 3-5 %. Przyjęto stawki podatkowe zgodnie z Uchwałą Nr XLVI/320/22 Rady Gminy Ropa z dnia 30 listopada 2022 r. r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na terenie Gminy Ropa, z uwzględnieniem w roku 2024 zwiększenia stawek podatku średnio o 5 %, stawki w podatku od środków transportowych przyjęto na podstawie Uchwały Nr XLVI/321/22 Rady Gminy Ropa z dnia 30 listopada 2022 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. W 2024 roku planuje się podwyższenie stawek podatku średnio o 5%. W opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi – do szacowania wpływów przyjęto obowiązujące stawki wynikające z Uchwały Nr XLVII/324/22 Rady Gminy Ropa z dnia 14 grudnia 2022 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustalenia stawki takiej opłaty oraz ustalenia stawki opłaty za worek o określonej pojemności i ustalenia ryczałtowej stawki opłaty za rok, a także ustalenia kwoty zwolnienia z części opłaty właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym oraz określenia stawki opłaty podwyższonej za gospodarowania odpadami komunalnymi. Na rok 2024 planuje się podwyższenie stawki dla właścicieli nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy za worek 120 l o 2 zł, oraz stawki od domku letniskowego lub innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno- wypoczynkowe o 20 zł.

W kolejnych latach zakłada się podwyższenie stawek podatkowych o ok.5 % oraz podwyższenie opłat za gospodarowanie odpadami w zależności od wyników przetargu na wywóz odpadów.

W zakresie subwencji na 2024 rok zaplanowano wzrost subwencji ogólnej o 170.546,00 zł w stosunku do przewidywanego wykonania za 2023 rok. W kolejnych latach przyjęto wzrost kwoty subwencji średnio o ok. 5 %

2. dochody majątkowe, w tym;

1) dochody ze sprzedaży majątku – w 2024 roku nie planuje się sprzedaży majątku.

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W dochodach majątkowych zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 10.952.000,00 zł. w tym:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład; program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 8.835.000,00 zł.,

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (zabytki) – 1.690,00 zł.,

- środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w ramach programu modernizacji kompleksów sportowych ORLIK 2023 – 427.000,00 zł.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków ogółem została opracowana w podziale na;

1. wydatki bieżące, w tym;

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane

2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym;

a) gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych,

3) wydatki na obsługę długu, w tym;

a) odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące w zakresie planu na 2024 rok przyjęto kwoty wynikające z projektu budżetu Gminy Ropa na 2024 rok. Zakłada się że wydatki bieżące w kwocie 29.028.345,23 zł. W kolejnych latach założono wzrost wydatków bieżących o ok. 2-5 % m.in. związku z wydatkami bieżącymi po zakończeniu inwestycji, wzrostem cen energii. Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2024

i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art.242 ustawy o finansach publicznych, która mówi o tym, iż nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w WPF w wymaganej szczegółowości wynikającej z ustawy o finansach publicznych. Zostały oszacowane na podstawie wykonania lat poprzednich.

W wydatkach bieżących spośród wymaganych grup w WPF zaplanowano wydatki na obsługę długu w kwocie 50.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu publicznego zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek, a w przypadku planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na podstawie kalkulacji spłat rat kapitałowych oraz odsetek. Na moment sporządzania WPF

w obecnym brzmieniu Gmina Ropa nie udzielała poręczeń ani też gwarancji jak również nie planuje w okresie 2024-2029.

W ramach informacji uzupełniających w zakresie wydatków wyodrębniono również;

a) wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2024 wzrost o ok. 11 %, a w kolejnych latach wzrost o ok. 3 % w związku z występującą inflacją i rosnącymi kosztami utrzymania, natomiast dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela i obowiązującymi przepisami.

Wydatki majątkowe - prognozowane wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do WPF jak również w oparciu o kwotę wolnych środków pozostających do dyspozycji w poszczególnych latach.

Zaplanowane wydatki majątkowe realizowane będą przy wykorzystaniu środków pochodzących z dotacji unijnych, środków w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, subwencji inwestycyjnej oraz środków własnych gminy. Zaplanowano kwotę 19.837.326,54 zł. wynikającą z projektu budżetu na 2024 rok. Planowane wydatki są wyższe od planowanych inwestycji na 2023 rok o kwotę 13.225.043,32 zł. i ma to związek z rozpoczęciem nowych inwestycji, możliwym do realizacji dzięki środkom pochodzącym z Rządowego Funduszu Polski Ład-Program Inwestycji strategicznych oraz środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Wszystkie wydatki majątkowe ustalone w wierszu 2.2 należą do inwestycji i zakupów inwestycyjnych, o których mowa w art. 236 ust.4 pkt 1 ustawy, nie planowano wydatków o charakterze dotacyjnym.

3. Wynik budżetu.

Wynik budżetu - to różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art.217 ust.1 ufp). Wynik budżetu w latach 2024 – 2029 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków, i tak; Budżet roku 2024 zaplanowany został z deficytem w kwocie **9.380.586,00 zł.**, który zostanie pokryty następującymi przychodami;

- 1) Wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.787.600,00 zł.
- 2) Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 431.310,00 zł. (w tym środki RFIL- 322.260,00 zł. oraz środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwota 109.050,00 zł.)
- 3) Przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w kwocie 1.070.000,00 zł.
- 4) Przelew z rachunku lokat w kwocie 6.091.676,00zł.

Od 2025 roku gmina planuje wynik dodatni tj. nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

III.PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu na 2024 rok zostały zaplanowane w kwocie 9.592.986,00 zł. z następujących tytułów;

- 1) Wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.787.600,00 zł.
- 2) Przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 431.310,00 zł. (w tym środki RFIL- 322.260,00 zł. oraz środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwota 109.050,00 zł.)
- 3) Przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w kwocie 1.070.000,00 zł.
- 4) Przelew z rachunku lokat w kwocie 6.091.676,00zł.

W kolejnych latach nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek, nie wykazuje się też innych źródeł przychodów.

IV. ROZCHODY

Spłatę długu publicznego zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek jak również kalkulację spłat dla pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia przez Gminę do końca 2024 roku oraz w kolejnych latach.

Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej spłaty, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 7 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropa została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Na rok 2024 zaplanowano rozchody w kwocie 212.400,00 zł, na spłatę następujących kredytów i pożyczek;

- pożyczka WFOŚiGW w Krakowie inwestycja pn.,, Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków Gmin Ziemi Gorlickiej” - 212.400,00 zł.

V.KWOTA DŁUGU

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania; dług poprzedniego roku + zaciągany dług- spłata długu.

Stan zadłużenia na koniec 2023 zaplanowano w kwocie 722.400,00 zł, w 2024 planowane są przychody z kredytów w kwocie 1.070.000,00 zł, oraz rozchody 212.400,00 zł, planowane zadłużenie na koniec roku 2024 – 1.580.000,00 zł.

Kwota zadłużenia Gminy Ropa wynika z następujących kredytów i pożyczek;

| L.p | Rodzaj kredytu (pożyczki) | Kwota | Kwota spłaty w | Kwota pozostała |
|-----|----------------------------|-------|----------------|-----------------|
|-----|----------------------------|-------|----------------|-----------------|

| | | zaciągniętego kredytu (pożyczki) | 2024 roku (Rozchody 2024 rok) | do spłaty na dzień 31 grudnia 2024 roku |
|----|---|---|--|--|
| 1. | Pożyczka WFOŚiGW w Krakowie-„Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków Gmin Ziemi Gorlickiej” | 900.000,00 | 127.200,00 | 254.400,00 |
| 2. | Kredyt/pożyczka planowany do zaciągnięcia w 2024 roku | 1.070.000,00 | 0,00 | 1.070.000,00 |
| 3. | Pożyczka WFOŚiGW w Krakowie „ Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków Gmin Ziemi Gorlickiej” | 600.000,00 | 85.200,00 | 255.600,00 |
| | Razem | | 212.400,00 | 1.580.000,00 |

VI. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy W 2024 r. różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi jest ujemna i stanowi kwotę 386.209,46 zł, po dodaniu środków z pozycji wolne środki (§ 950) oraz przelew z rachunku lokat (§ 994) wynik bieżący stanowi kwotę + 7.705.466,54 zł. W 2025 roku założono wysoka różnice pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi planując dochody ze zwrotu podatku VAT od realizowanych inwestycji. Od 2026 roku i w latach następnych różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi jest dodatnia.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

VII. Wskaźnik spłaty zadłużenia –

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według obecnych 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 zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy. Zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw. Gmina Ropa do ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 wybrała okres 7 letni

Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy finansowej, w tym;

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ropa w latach 2024-2027 obejmują następujące kategorie:

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. z 2021 poz. 1372 ze zm.) z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. W tej kategorii nie zaplanowano przedsięwzięć.

2. wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego – w obecnym czasie Gmina nie realizuje zadań w ramach partnerstwa publiczno- prywatnego.
3. wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione wyżej). W pozycji tej zostały wyodrębnione następujące zadania w ramach wydatków bieżących i majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do WPF.

Zadania bieżące:

- w poz. 1.3.1.1- Dowożenie uczniów do szkół - zapewnienie dowozu uczniów do szkół – ustalono łączne nakłady, limit wydatków na 2024 rok który wynosi 324.000,00 zł, limit wydatków na kolejne lata i limit zobowiązań.

- w poz.1.3.1.2 - Wywóz nieczystości komunalnych - utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy - ustalono łączne nakłady, limit wydatków na 2024 rok który wynosi 1.584.186,47 zł, limit wydatków na kolejne lata i limit zobowiązań.

- w poz.1.3.1.3 - Zimowe odśnieżanie dróg - zapewnienie przejezdności oraz zimowe utrzymanie dróg gminnych- ustalono łączne nakłady, limit wydatków na 2024 rok który wynosi 120.000,00 zł, limit wydatków na kolejne lata i limit zobowiązań.

- w poz.1.3.1.4 – Przeprowadzenie audytu - ustalono łączne nakłady, limit wydatków na 2024 rok który wynosi 20.000,00 zł, limit wydatków na kolejne lata i limit zobowiązań.

- w poz. 1.3.1.5 Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej - ustalono łączne nakłady, limit wydatków na 2024 rok który wynosi 2.952,00 zł, limit wydatków na kolejne lata i limit zobowiązań.

- w poz.1.3.1.6 Opracowanie uproszczonych dokumentacji projektowych dla wykonania remontu dwudziestu dróg gminnych w miejscowościach Ropa i Łosie - ustalono łączne nakłady, limit wydatków na 2024 rok który wynosi 55.000,00 zł oraz limit zobowiązań.

- w poz. 1.3.1.7 – Remont drogi gminnej 271316K Łosie – Za Wodą -Piaski w km od 0+000 do km 0+40 w miejscowości Łosie- ustalono łączne nakłady, limit wydatków na 2024 rok który wynosi 199.443,93 zł. Zadanie realizowane w ramach środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wys. 109.050,00 zł.

Zadania majątkowe:

- w poz. 1.3.2.1 "Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej wraz ze stacją uzdatniania wody w otoczeniu zalewu Klimkówka IV" - budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej - zadanie realizowane w latach 2022-2024 przez wykonawcę wyłonionego w postępowaniu przetargowym – Przedsiębiorstwo Usługowo Produkcyjno- Handlowe” OTECH” Sp. Z o.o. z siedzibą w Gorlicach. Łączna wartość kontraktu wynosi 16.211.400,00 zł. Wg harmonogramu w 2023 roku płatność w kwocie 810.570,00 zł, w **2024 – 15.400.830,00 zł**. Pozostałe wydatki – inspektor nadzoru 147.600,00 zł. Płatności zgodnie z umową; w 2023 roku- 73.800,00 zł w 2024 roku- **73.800,00 zł**.. Przyłącza energetyczne TAURON – w 2023 roku- 1.178,40 zł. w **2024 r. -**

15.034,20 zł. Realizowana inwestycja obejmuje budowę ujęcia brzegowego na rzece Ropa z uzdatnianiem wody, hydrofornią, magazynem wody, ok. 3 km sieci wodociągowej i ok.3 km sieci kanalizacyjnej.

Zadanie współfinansowane środkami pochodzącymi z Programu Inwestycji Strategicznych - Rządowy Fundusz Polski Ład - edycja pierwsza w kwocie 8.835.000,00 zł.,

- w poz.1.3.2.2 Budowa sieci wodociągowej w ramach zadania " Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej Gminy Ropa- II" - budowa sieci wodociągowej – zadanie realizuje Firma MULTIKOP Sp. Zo.o - Strzeszyn w latach 2023-2026 o łącznej wartości 8.737.674,00 zł. oraz inspektor nadzoru 78.326,40 zł. z podziałem;

Zadanie nr 1 „Budowa systemu wodociągowego poprzez budowę sieci wodociągowej” - 6.829.575,00 zł. Płatności zgodnie z kontraktem; **w 2024 roku 685.725,00 zł**, za wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej, sieci zbiorników i hydroforni wraz z pozwoleniem na budowę, w 2025 roku – 6.143.850,00 zł. Projekt współfinansowany środkami pochodzącymi z Programu Inwestycji Strategicznych - Rządowy Fundusz Polski Ład w kwocie 4.750.000,00 zł.

Zadanie nr 2 „ Budowa systemu wodociągowego poprzez budowę przyłączy wodociągowych do budynków wraz z wyposażeniem” – 1.908.099,00 zł. Płatności zgodnie z kontraktem; w **2024 roku- 230.256,00 zł.** za wykonanie dokumentacji projektowej , w 2025 roku 1.677.843,00 zł. Pozostałe wydatki- inspektor nadzoru – 78.326,40 zł.. Płatności zgodnie z umową **w 2024 roku 19.581,60 zł.**, w 2025 roku 58.744,80 zł. Tauron- przyłącz w 2025 roku-1.178,40 zł.

- w poz.1.3.2.3 Budowa Hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Ropie - budowa infrastruktury sportowej w formule zaprojektuj i wybuduj. Zadanie realizowane przez Zakład Usług Budowlanych i Transportowych – Budowa Dróg „ANEX” Antoni Pyzik – Moszczenica. Wynagrodzenie wykonawcy z umowy 3.850.000,00 zł. płatności wynikające z harmonogramu- w 2023 roku – 160.000,00 zł. w 2025 - 3.690.000,00 zł. Projekt współfinansowany środkami pochodzącymi z Programu Inwestycji Strategicznych - Rządowy Fundusz Polski Ład w kwocie 3.465.000,00 zł. Pozostałe wydatki; - inspektor nadzoru 48.000,00 zł, płatności w 2023 roku – 1.996,80 zł, **w 2024 roku- 23.001,60 zł.** w 2025 roku 23.001,60 zł.

- w poz.1.3.2.4 - Budowa Hali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Łosiu - budowa infrastruktury sportowej w formule zaprojektuj i wybuduj. Zadanie realizowane przez Zakład Usług Budowlanych i Transportowych – Budowa Dróg „ANEX” Antoni Pyzik – Moszczenica. Wynagrodzenie wykonawcy z umowy 3.950.000,00 zł. płatności wynikające z harmonogramu- w 2025 roku – 184.000,00 zł. w 2026 - 3.766.000,00 zł. Projekt współfinansowany środkami pochodzącymi z Programu Inwestycji Strategicznych - Rządowy Fundusz Polski Ład w kwocie 3.555.000,00 zł. Pozostałe wydatki; - inspektor nadzoru 52.029,00 zł, płatności **w 2024 roku – 1.462,02 zł**, w 2025 roku 25.764,76 zł., w 2026 roku – 24.802,22 zł.

W poz.1.3.2.5 - Adaptacja budynku "Rybaczówki" w Klimkówce – zadanie realizowane w latach 2023-2025. Limit wydatków na 2024 rok 35.424,00 zł.

W poz. 1.3.2.6 – Przebudowa drogi powiatowej Nr 1504 K Ropa- Wawrzka- Florynka, polegająca na budowie chodnika w km 0+004 do km 0+640 w miejscowości Ropa.

W poz. 1.3.2.7 – Budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Ropa do granicy z Szymbarkiem. Zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.