

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2024-2029
do Uchwały Nr Rady Gminy Adamów
z dnia**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Adamów na rok 2024 opracowana została na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych i Krajowego Biura Wyborczego o dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców, dochodów własnych gminy z podatków i opłat lokalnych.

Wydatki zostały zaplanowane szacunkowo na podstawie wydatków realizowanych w latach poprzednich, wniosków mieszkańców oraz planów jednostek organizacyjnych gminy.

Ponadto podstawą opracowania WPF począwszy od 2024 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2017- 2022 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2023r.

Prognozę dochodów bieżących na lata 2024 -2029 opracowano o minimalny wzrost udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach następnych planuje się podwyższenie stawek w podatkach i opłatach lokalnych, aby zapewnić realizację zaplanowanych zadań i spełnić relację spłaty długu. Planowany dochód ze sprzedaży majątku w 2024r. szacuje się na ok 120 000,00 zł, ze sprzedaży działek budowlanych i działek rolnych. Ponadto Gmina pozyskuje środki zewnętrzne na realizację inwestycji i w latach następnych dołoży wszelkich starań, aby pozyskać jeszcze więcej środków zewnętrznych i realizować inwestycje a tym samym poprawiać warunki bytowe mieszkańców.

Plan wydatków bieżących na lata 2025 – 2029 ustalono o wzrost wskaźnika w stosunku do roku poprzedniego w następujący sposób:

w roku 2025 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 20 921 055,00 zł wzrost o 0,82%

w roku 2026 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 21 400 000,00 zł wzrost o 2,29 %

w roku 2027 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 22 000 000,00 zł wzrost o 2,80%

w roku 2028 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 22 500 000,00 zł wzrost o 2,27%

w roku 2029 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 23 571 000,00 zł wzrost o 4,76%

Wydatki majątkowe które mają okres realizacji w latach następnych ujęto w załączniku przedsięwzięć, oraz zaplanowano wydatki majątkowe roczne. Wartości ich przedstawia załącznik Nr 1.

Wykaz przedsięwzięć opracowano na lata 2024- 2027 zawiera on nazwę realizowanego przedsięwzięcia, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji oraz łączną kwotę nakładów finansowych, oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą dane te przedstawia załącznik Nr 2.

Zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych

a) wydatki bieżące:

- "Rozwój elektronicznych usług publicznych i systemów informacji przestrzennej w gminach subregionu chełmsko- zamojskiego" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, Priorytet II Transformacja gospodarcza i cyfrowa regionu, Działanie 2.1 Cyfrowe Lubelskie, okres realizacji lata 2023-2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 339 683,36 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 36 806,52 zł.

b) wydatki majątkowe:

- przedsięwzięcie pn" Modernizacja boisk sportowych w Szewni Górnej", okres realizacji lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 74 073,00 zł, na rok 2024 planuje się

kwotę 68 073,00 zł.

- przedsięwzięcie pn „Budowa labiryntu w miejscowości Jacnia”, okres realizacji lata 2022-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 290 736,00 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 280 000,00 zł.

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

a) wydatki bieżące:

- przedsięwzięcie pn „Prace geodezyjne(rozgraniczenie nieruchomości, podział działek)”, okres realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 40 000,00 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 20 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn „Zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego i studium”, okres realizacji lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe 50 000,00 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 50 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn " Remont drogi gminnej od km 0+000 do km 0+273,77 w m. Adamów" - poprawa bezpieczeństwa, okres realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 698 341,90 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 697 341,90 zł.

b) wydatki majątkowe:

- przedsięwzięcie pn „Odtworzenie naturalnego środowiska wodnego w Suchowoli” , okres realizacji w latach 2015-2027, łączne nakłady finansowe w kwocie 611 240,30 zł, w roku 2024 zaplanowano kwotę 70 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn "Budowa drogi gminnej nr 110827L Szewnia Górna – Czarnowoda”, okres realizacji w latach 2024-2026, łączne nakłady finansowe w kwocie 200 000,00 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 100 000,00 zł,

- przedsięwzięcie pn „Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej Nr 3260L w m. Jacnia od skrzyżowania w kierunku Krasnobrodu", okres realizacji lata 2019-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 77 736,47 zł, na rok 2024 zaplanowano kwotę 30 022,20 zł

- przedsięwzięcie pn "Budowa sieci wodociągowej Adamów - Bliżów" - poprawa warunków bytowych mieszkańców poprzez budowę wodociągu, okres realizacji lata 2022-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 2 896 564,50 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 2 795 397,00 zł.

- przedsięwzięcie pn "Budowa drogi gminnej Suchowola Kolonia - Malinówka na działkach nr 1250/1, 1251,69/1 - dokumentacja" okres realizacji lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 70 000,00 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 30 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn" Poprawa infrastruktury drogowej poprzez budowę dróg gminnych na terenie Gminy Adamów okres realizacji lata 2024-2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 7 301 834,84 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 7 101 834,84 zł.

- przedsięwzięcie pn"Wykonanie dokumentacji na budowę budynku dla Urzędu Gminy, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i Gminnej Biblioteki Publicznej w m. Adamów", okres realizacji lata 2023- 2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 350 000,00 zł, na rok 2024 planuje się kwotę 200 000,00 zł.

Plan dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2024 wynoszą 27 927 369,75 zł z tego:

1. dochody bieżące 20 046 703,85 zł
2. dochody majątkowe 7 880 665,90 zł

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2024 wynoszą: 32 829 402,70 zł z tego:

1. wydatki bieżące 20 750 088,91zł
2. wydatki majątkowe 12 079 313,79 zł

Przychody 5 742 032,95 zł

Rozchody 840 000,00 zł

Zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym.

Planowany deficyt określa się w kwocie 4 902 032,95 zł.

Na pokrycie deficytu planowane jest:

1. zaciągnięcie kredytu w 2024 roku w kwocie 3 969 000,00 zł
z tego:

- na pokrycie planowanego deficytu budżetowego kwotę 3 129 000,00 zł
- na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu kwotę 840 000,00 zł.

2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 485 862,00 zł,

3. wolne środki 940 000,00 zł

4. 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 347 170,95 zł

Wskaźniki zadłużenia.

Relacja określona we wzorze o którym mowa w art. 243 ust.1 po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, w roku 2024 – 5,56 %

w roku 2025 -5,67 %, w roku 2026-5,84 %, w roku 2027-5,68 %, w roku 2028 - 5,53 %, w roku 2029 - 3,24 %,

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony we wzorze w art 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzający pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wyniesie: w roku 2024 – 14,93 %, w roku 2025 – 11,78 %,

w roku 2026 – 9,35 %, w roku 2027 – 8,25 %, w roku 2028 – 6,98%,

w roku 2029 – 5,32 %

W latach objętych prognozą 2024-2029 występuje spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

Splata i obsługa długu.

W prognozowanym okresie 2024 – 2029 z tytułu zaciągniętych zobowiązań w wierszu " rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych" uwzględniono spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2024, a w wierszu " wydatki na obsługę długu" spłaty odsetek od kredytów.

Kwota długu na dzień 31.12.2023r. wynosi:	940 000,00 zł
Planowane zaciągnięcie kredytu w 2024 roku wynosi:	3 969 000,00 zł
W roku 2024 spłata wynosi: 840 000,00 zł ,kwota długu wynosi:	4 069 000,00 zł
W roku 2025 spłata wynosi: 840 000,00 zł , kwota długu wynosi:	3 229 000,00 zł
W roku 2026 spłata wynosi: 900 000,00 zł, kwota długu wynosi:	2 329 000,00 zł
W roku 2027 spłata wynosi: 900 000,00 zł kwota długu wynosi:	1 429 000,00 zł
W roku 2028 spłata wynosi: 900 000,00 zł, kwota długu wynosi:	529 000,00 zł
W roku 2029 spłata wynosi: 529 000,00 zł, kwota długu wynosi:	0,00 zł