

Uchwała Nr X/42/24

**Rady Gminy Wojciechów
z dnia 25 października 2024r.**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 228 ust. 2, art 230 ust.6 i art 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2024r. poz. 1530) Rada Gminy Wojciechów uchwala co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2032 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej otrzymują brzmienie wg załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/42/24
z dnia 2024-10-25

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:			
										dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)
1p	1										1.2	1.2.1	1.2.2
2024	63 706 209,72	36 397 208,55	4 296 776,00	17 176,00	19 476 588,00	7 320 322,89	5 286 345,66	1 408 000,00	27 309 001,17	0,00	27 309 001,17	0,00	27 309 001,17
2025	61 000 000,00	41 000 000,00	5 280 000,00	20 000,00	18 000 000,00	10 500 000,00	7 200 000,00	1 600 000,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
2026	51 000 000,00	43 000 000,00	6 000 000,00	30 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	6 970 000,00	1 700 000,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
2027	55 000 000,00	45 000 000,00	6 960 000,00	40 000,00	20 500 000,00	10 500 000,00	7 000 000,00	1 900 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
2028	61 000 000,00	47 000 000,00	7 050 000,00	50 000,00	21 400 000,00	11 000 000,00	7 500 000,00	2 100 000,00	14 000 000,00	0,00	14 000 000,00	0,00	14 000 000,00
2029	66 000 000,00	50 000 000,00	7 500 000,00	60 000,00	22 500 000,00	11 500 000,00	8 440 000,00	2 300 000,00	16 000 000,00	0,00	16 000 000,00	0,00	16 000 000,00
2030	69 500 000,00	51 500 000,00	8 000 000,00	70 000,00	22 500 000,00	12 000 000,00	8 930 000,00	2 500 000,00	18 000 000,00	0,00	18 000 000,00	0,00	18 000 000,00
2031	73 500 000,00	53 500 000,00	8 720 000,00	80 000,00	23 000 000,00	12 500 000,00	9 200 000,00	2 700 000,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
2032	77 500 000,00	55 500 000,00	9 000 000,00	100 000,00	23 900 000,00	13 000 000,00	9 500 000,00	2 900 000,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00

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.), zwaney dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
		3.1	4		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1						
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1							
2024	-11 605 065,45	0,00	12 765 065,45	10 900 000,00	10 900 000,00	364 252,18	364 252,18	1 300 813,27	340 813,27							
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	2 400 000,00	2 400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	2 800 000,00	2 800 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2032	956 000,00	956 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

5) Inne przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.2		
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	956 000,00	956 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2024	5,58%	-2,10%	-2,10%	10,65%	11,43%	TAK	TAK
	2025	7,47%	25,81%	x	7,90%	8,68%	TAK	TAK
	2026	8,36%	19,99%	x	9,79%	10,57%	TAK	TAK
	2027	10,40%	22,32%	x	11,88%	12,65%	TAK	TAK
	2028	11,39%	25,83%	x	13,14%	13,91%	TAK	TAK
	2029	7,53%	24,42%	x	14,71%	15,48%	TAK	TAK
	2030	2,78%	19,24%	x	15,96%	16,73%	TAK	TAK
	2031	2,56%	18,41%	x	19,36%	19,36%	TAK	TAK
2032	2,32%	17,72%	x	22,29%	22,29%	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									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	Dotały 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 i 3 ustawy	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:	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	149 085,00	149 085,00	137 535,00	92 250,00	92 250,00	92 250,00	154 860,00	154 860,00	137 535,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 309,07	172 309,07	172 309,07
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 480,00	216 480,00	216 480,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydávki na splate zobowiazan przejmowanych w zwiázku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na splate zobowiazan zwiázku wspólworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki 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				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	138 151,27	138 151,27	92 250,00	293 011,27	154 860,00	138 151,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	181 996,33	0,00	0,00	2 125 652,98	126 140,00	1 999 512,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	257 302,50	0,00	0,00	302 812,50	45 510,00	257 302,50	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:					wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń i gwarancji x				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	720 000,00	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr X/42/24 Rady Gminy Wojciechów z dnia 25 października 2024r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia wartości przyjętych do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa wprowadza zmiany w prognozie kwoty długu na 2024r.,

W odniesieniu do danych zawartych w WPF wprowadzonej uchwałą Rady Gminy Wojciechów Nr LXVI/362/23 z dnia 29.12.2023r., oraz uchwałą Rady Gminy Wojciechów Nr LXVII/373/24 z dnia 26.01.2024r. i zarządzeniem Wójta Gminy Wojciechów Nr 15/24 z dnia 12.02.2024r. oraz uchwałą Rady Gminy Wojciechów Nr LXVIII/378/24 z dnia 16.02.2024r., uchwałą Rady Gminy Wojciechów Nr LXIX/381/24 z dnia 22.03.2024r., Zarządzenia Wójta Gminy Wojciechów Nr 56/24 z 26 kwietnia 2024r. i uchwałą Rady Gminy Wojciechów Nr III/16/24 z dnia 27.06.2024r. i uchwały Rady Gminy Wojciechów Nr VI/25/24 z dnia 09 sierpnia 2024r. wystąpiły zmiany wskazane poniżej tj.:

1. Zwiększono dochody bieżące planowane na koniec 2024r. z kwoty 34 628 588,44zł. do kwoty 36 397 208,55 zł. tj. o kwotę 1 768 620,11zł.
2. Zwiększono dochody majątkowe planowane na koniec 2024r. z kwoty 27 283 980,18zł. do kwoty 27 309 001,17 zł. tj. o kwotę 25 020,99zł.
3. Zwiększono wydatki bieżące planowane na koniec 2024r. z kwoty 36 559 826,38zł. do kwoty 37 714 353,48zł. tj. o kwotę 1 154 527,10zł.
4. Zmniejszono wydatki majątkowe planowane na koniec 2024r. z kwoty 37 602 807,69zł. do kwoty 37 596 921,69zł. tj. o kwotę 5 886,00zł.
5. Zmniejszono przychody budżetu z kwoty 13 410 065,45zł. do kwoty 12 765 065,45zł. tj. o kwotę 645 000,00zł.
6. Zmniejszono wolne środki z kwoty 1 945 813,27zł. do kwoty 1 300 813,27zł. tj. o kwotę 645 000,00zł.