

UCHWAŁA NR LX/387/23
RADY GMINY RADZIECHOWY-WIEPRZ

z dnia 31 marca 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz na lata 2023-2033 (dot. Uchwały nr LV/361/22 z dnia 21 grudnia 2023 r.)

Na podstawie art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022, poz. 1634) oraz art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2023 r., poz. 40)

Rada Gminy Radziechowy-Wieprz uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033, w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia zmian przyjętych wartości stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Radziechowy-Wieprz.

Przewodniczący Rady Gminy
Radziechowy-Wieprz

Jacek Świniański

Wieloletnia Prognoza Finansowa**Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾**

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
					2)							
1. Dochody ogółem^x		79 21 9 712, 57	62 66 9 833, 00	60 72 3 666, 00	62 24 1 758, 00	64 04 6 768, 00	65 90 4 125, 00	67 74 9 441, 00	69 57 8 676, 00	71 45 7 301, 00	73 31 5 191, 00	75 22 1 387, 00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	60 34 2 920, 00	58 89 7 833, 00	60 72 3 666, 00	62 24 1 758, 00	64 04 6 768, 00	65 90 4 125, 00	67 74 9 441, 00	69 57 8 676, 00	71 45 7 301, 00	73 31 5 191, 00	75 22 1 387, 00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 979 193,0 0	9 410 194,0 0	9 701 910,0 0	9 944 458,0 0	10 23 2 847, 00	10 52 9 600, 00	10 82 4 429, 00	11 11 6 689, 00	11 41 6 840, 00	11 71 3 678, 00	12 01 8 234, 00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	497 5 16,00	521 3 97,00	537 5 60,00	550 9 99,00	566 9 78,00	583 4 20,00	599 7 56,00	615 9 49,00	632 5 80,00	649 0 27,00	665 9 02,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	25 90 6 048, 00	26 47 2 385, 00	27 29 3 029, 00	27 97 5 355, 00	28 78 6 640, 00	29 62 1 453, 00	30 45 0 854, 00	31 27 3 027, 00	32 11 7 399, 00	32 95 2 451, 00	33 80 9 215, 00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	7 585 090,4 0	6 667 695,0 0	6 874 394,0 0	7 046 254,0 0	7 250 595,0 0	7 460 862,0 0	7 669 766,0 0	7 876 850,0 0	8 089 525,0 0	8 299 853,0 0	8 515 649,0 0
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	17 37 5 072, 60	15 82 6 162, 00	16 31 6 773, 00	16 72 4 692, 00	17 20 9 708, 00	17 70 8 790, 00	18 20 4 636, 00	18 69 6 161, 00	19 20 0 957, 00	19 70 0 182, 00	20 21 2 387, 00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 530 000,0 0	6 843 440,0 0	7 055 587,0 0	7 231 977,0 0	7 441 704,0 0	7 657 513,0 0	7 871 923,0 0	8 084 465,0 0	8 302 746,0 0	8 518 617,0 0	8 740 101,0 0
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	18 87 6 792, 57	3 772 000,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	18 87 6 792, 57	3 772 000,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		88 46 2 197, 13	61 41 1 235, 00	59 46 5 068, 00	60 98 3 160, 00	62 78 8 170, 00	64 64 5 527, 00	66 49 0 843, 00	68 32 1 138, 00	70 63 2 107, 00	72 48 9 997, 00	74 83 5 501, 00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	60 27 4 910, 05	57 01 2 753, 22	58 03 8 623, 00	58 82 6 351, 00	60 32 3 426, 00	61 85 5 902, 00	63 45 9 339, 00	65 12 2 453, 00	66 86 7 749, 00	68 60 5 566, 00	70 36 1 373, 00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 31 3 153, 00	29 20 4 435, 00	29 74 4 717, 00	30 26 5 250, 00	31 12 7 810, 00	31 99 9 389, 00	32 88 7 372, 00	33 79 1 775, 00	34 72 1 049, 00	35 66 7 198, 00	36 62 1 296, 00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	412 0 76,70	284 5 78,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	623 200,00	550 000,00	502 000,00	423 000,00	344 000,00	265 000,00	186 000,00	108 000,00	80 000,00	70 000,00	50 000,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	28 187 287,08	4 398 481,78	1 426 445,00	2 156 809,00	2 464 744,00	2 789 625,00	3 031 504,00	3 198 685,00	3 764 358,00	3 884 431,00	4 474 128,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	28 187 287,08	4 398 481,78	1 426 445,00	2 156 809,00	2 464 744,00	2 789 625,00	3 031 504,00	3 198 685,00	3 764 358,00	3 884 431,00	4 474 128,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	481 082,00	258 081,78	258 081,78	258 081,78	258 081,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		- 9 242 484,56	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 257 538,00	825 194,00	825 194,00	385 886,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 257 538,00	825 194,00	825 194,00	385 886,00
4. Przychody budżetu^x		10 115 196,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	3 858 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	3 858 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} , w tym:	6 256 336,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	5 383 624,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	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 8 ustawy.

4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		872 712,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 257 538,00	825 194,00	825 194,00	385 886,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	872 712,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 258 598,00	1 257 538,00	825 194,00	825 194,00	385 886,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		10 845 400,00	9 586 802,00	8 328 204,00	7 069 606,00	5 811 008,00	4 552 410,00	3 293 812,00	2 036 274,00	1 211 080,00	385 886,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	68 009,95	1 885 079,78	2 685 043,00	3 415 407,00	3 723 342,00	4 048 223,00	4 290 102,00	4 456 223,00	4 589 552,00	4 709 625,00	4 860 014,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	6 324 346,51	1 885 079,78	2 685 043,00	3 415 407,00	3 723 342,00	4 048 223,00	4 290 102,00	4 456 223,00	4 589 552,00	4 709 625,00	4 860 014,00
8. Wskaźnik splaty zobowiązań												
8.1	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	3,04 %	3,66 %	3,46 %	3,23 %	3,11 %	2,61 %	2,40 %	2,21 %	1,43 %	1,38 %	0,65 %
8.1_v ROD_2023		0,03	0,04	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym	1,42 %	4,66 %	5,92 %	6,95 %	7,16 %	7,38 %	7,45 %	7,40 %	7,37 %	7,35 %	7,36 %

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

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

	mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	1,42 %	4,66 %	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.3	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	12,27 %	10,46 %	8,74 %	7,26 %	6,63 %	5,87 %	5,00 %	5,85 %	6,70 %	7,09 %	7,29 %
8.3.1	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	13,46 %	11,65 %	9,93 %	8,44 %	7,81 %	7,05 %	6,18 %	5,85 %	6,70 %	7,09 %	7,29 %
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,20	0,18	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
9.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	922 1 00,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	922 1 00,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	922 1 00,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy,	56 64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	7,65										
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	56 64 7,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	56 64 7,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 986 599,2 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 986 599,2 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 538 236,4 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	27 38 0 291, 41	4 559 145,8 7	258 0 81,78	258 0 81,78	258 0 81,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	678 1 86,55	160 6 64,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	26 70 2 104, 86	4 398 481,7 8	258 0 81,78	258 0 81,78	258 0 81,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	107 6 34,82	104 6 96,00	101 7 57,18	98 81 8,35	163 9 37,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	872 7 12,00	872 7 12,00	872 7 12,00	872 7 12,00	872 7 12,00	872 7 12,00	872 7 12,00	871 6 52,00	439 3 08,00	439 3 08,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LX/387/23

Rady Gminy Radziechowy-Wieprz

z dnia 31 marca 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 939 042,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 939 042,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 939 042,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 939 042,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Zmiany w dochodach i wydatkach związane są ze zwiększeniem dotacji celowych wprowadzonych Zarządzeniami Wójta Gminy z dnia 27.02.2023 oraz z dnia 10.03.2023 oraz Uchwałą Rady Gminy na łączną kwotę 232.630,40 zł

Zmiany w zakresie zwiększenia subwencji oświatowej w kwocie 646.139,00 zł wprowadzono zgodnie z informacją Ministra Finansów znak ST3.4750.2.2023.

Zmiany w pozostałych dochodach bieżących dotyczą zwiększenia z tytułu darowizn na wkład własny do realizacji projektu „Poznaj Polskę- Edycja Wiosna 2023”

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	78 280 670,57	+939 042,00	79 219 712,57
Dochody bieżące	59 403 878,00	+939 042,00	60 342 920,00
Subwencja ogólna	25 259 909,00	+646 139,00	25 906 048,00
Dotacje bieżące	7 352 460,00	+232 630,40	7 585 090,40
Pozostałe	17 314 800,00	+60 272,60	17 375 072,60
Wydatki ogółem	87 523 155,13	+939 042,00	88 462 197,13
Wydatki bieżące	59 335 868,05	+939 042,00	60 274 910,05
Wynagrodzenia i pochodne	28 750 200,00	+568 420,00	29 318 620,00
Pozostałe wydatki bieżące	29 550 391,35	+370 622,00	29 921 013,35

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz na lata 2023-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
-----	--	--	--	---	--

2023	3,04%	12,27%	TAK	13,46%	TAK
2024	3,66%	10,46%	TAK	11,65%	TAK
2025	3,46%	8,74%	TAK	9,93%	TAK
2026	3,23%	7,26%	TAK	8,44%	TAK
2027	3,11%	6,63%	TAK	7,81%	TAK
2028	2,61%	5,87%	TAK	7,05%	TAK
2029	2,40%	5,00%	TAK	6,18%	TAK
2030	2,21%	5,85%	TAK	5,85%	TAK
2031	1,43%	6,70%	TAK	6,70%	TAK
2032	1,38%	7,09%	TAK	7,09%	TAK
2033	0,65%	7,29%	TAK	7,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Radziechowy-Wieprz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.