

**UCHWAŁA NR VIII/36/24
RADY GMINY RADZIECHOWY-WIEPRZ**

z dnia 24 października 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz na lata 2024-2033 (dot. Uchwały nr LXIX/453/23 z dnia 20 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. z 2023 r., poz. 1270) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465)

Rada Gminy Radziechowy-Wieprz Uchwała co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2033, 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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VIII/36/24

Rady Gminy Radziechowy-Wieprz

z dnia 24 października 2024 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2024	2025	2026	2027 ²⁾	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1. Dochody ogółem^x		95 062 333,55	74 406 026,84	73 837 773,00	75 683 719,00	77 802 862,00	79 825 737,00	81 821 380,00	83 785 094,00	85 712 151,00	87 683 531,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	78 049 614,76	72 257 554,50	73 837 773,00	75 683 719,00	77 802 862,00	79 825 737,00	81 821 380,00	83 785 094,00	85 712 151,00	87 683 531,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 032 019,00	12 183 462,00	12 561 149,00	12 875 178,00	13 235 683,00	13 579 811,00	13 919 306,00	14 253 369,00	14 581 196,00	14 916 564,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	740 745,00	771 116,00	795 021,00	814 897,00	837 714,00	859 495,00	880 982,00	902 126,00	922 875,00	944 101,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	38 087 434,00	34 711 451,00	35 787 506,00	36 682 194,00	37 709 295,00	38 689 737,00	39 656 980,00	40 608 748,00	41 542 749,00	42 498 232,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	9 980 525,72	7 833 288,50	7 416 355,00	7 601 764,00	7 814 613,00	8 017 793,00	8 218 238,00	8 415 476,00	8 609 032,00	8 807 040,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	16 208 891,04	16 758 237,00	17 277 742,00	17 709 686,00	18 205 557,00	18 678 901,00	19 145 874,00	19 605 375,00	20 056 299,00	20 517 594,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 103 500,00	7 394 744,00	7 623 981,00	7 814 581,00	8 033 389,00	8 242 257,00	8 448 313,00	8 651 073,00	8 850 048,00	9 053 599,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	17 012 718,79	2 148 472,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	16 100,00	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	16 802 318,79	2 148 472,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		97 088 629,77	73 343 544,84	72 679 461,00	74 525 407,00	76 644 550,00	78 667 425,00	80 664 128,00	83 060 186,00	84 987 243,00	87 397 931,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	74 745 830,	68 565 648,	69 382 785,	71 122 722,	72 909 651,	74 724 592,	76 576 861,	78 454 902,	80 377 758,	82 256 306,

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.

		11	39	00	00	00	00	00	00	00	00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 288 928,48	34 335 401,00	35 348 295,00	36 276 188,00	37 228 438,00	38 187 070,00	39 160 840,00	40 130 071,00	41 113 258,00	42 120 533,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	168 747,06	455 012,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	712 600,00	645 000,00	551 000,00	456 000,00	360 000,00	265 000,00	171 000,00	107 000,00	44 000,00	11 300,00
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	22 342 799,66	4 777 896,45	3 296 676,00	3 402 685,00	3 734 899,00	3 942 833,00	4 087 267,00	4 605 284,00	4 609 485,00	5 141 625,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	22 342 799,66	4 777 896,45	3 296 676,00	3 402 685,00	3 734 899,00	3 942 833,00	4 087 267,00	4 605 284,00	4 609 485,00	5 141 625,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	293 778,00	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		- 2 026 296,22	1 062 482,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 157 252,00	724 908,00	724 908,00	285 600,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	1 062 482,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 157 252,00	724 908,00	724 908,00	285 600,00
4. Przychody budżetu^x		3 280 438,22	95 830,00	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:	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	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:	4 616,22	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	4 616,22	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:	3 275 822,00	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	2 021 680,00	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.

		0									
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	95 830,00	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
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
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
5. Rozchody budżetu^x		1 254 142,0 0	1 158 312,0 0	1 158 312,0 0	1 158 312,0 0	1 158 312,0 0	1 158 312,0 0	1 157 252,0 0	724 908,00	724 908,00	285 600,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	1 158 312,0 0	1 158 312,0 0	1 158 312,0 0	1 158 312,0 0	1 158 312,0 0	1 158 312,0 0	1 157 252,0 0	724 908,00	724 908,00	285 600,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań ^x , z tego:	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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	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
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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań ^x	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 splątą długu ^x	95 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		8 684 228,0 0	7 525 916,0 0	6 367 604,0 0	5 209 292,0 0	4 050 980,0 0	2 892 668,0 0	1 735 416,0 0	1 010 508,0 0	285 600,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spląta 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
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	3 303 784,6 5	3 691 906,1 1	4 454 988,0 0	4 560 997,0 0	4 893 211,0 0	5 101 145,0 0	5 244 519,0 0	5 330 192,0 0	5 334 393,0 0	5 427 225,0 0
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	6 584 222,8 7	3 787 736,1 1	4 454 988,0 0	4 560 997,0 0	4 893 211,0 0	5 101 145,0 0	5 244 519,0 0	5 330 192,0 0	5 334 393,0 0	5 427 225,0 0
8. Wskaźnik spląty 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	2,90%	2,96%	2,72%	2,61%	2,17%	1,98%	1,80%	1,10%	1,00%	0,38%

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.

	samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x										
8.1_vROD_2023		0,03	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 mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	5,92%	6,95%	7,54%	7,37%	7,51%	7,47%	7,36%	7,21%	6,98%	6,89%
		5,94%	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	11,99%	10,46%	9,11%	8,56%	7,84%	6,98%	6,66%	7,16%	7,34%	7,35%
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	12,23%	10,70%	9,35%	8,80%	8,08%	7,22%	6,90%	7,16%	7,34%	7,35%
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
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
		0,12	0,12	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	397 400,00	524 400,00	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:	397 400,00	524 400,00	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	343 618,00	469 200,00	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	654 254,00	1 306 922,46	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:	654 254,00	1 306 922,46	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	555 332,48	1 306 922,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	409 900,00	667 927,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	409 900,00	667 927,50	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	343 618,00	564 260,55	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	2 634 984,50	24 600,00	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:	2 634 984,50	24 600,00	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	1 777 595,54	20 172,00	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:	12 252 204,45	1 960 466,16	371 610,78	258 081,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	823 993,09	860 834,50	113 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	11 428 211,36	1 099 631,66	258 081,78	258 081,78	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
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
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	104 696,00	101 757,18	98 818,35	163 937,64	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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	1 158 312,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 158 312,00	1 157 252,00	724 908,00	724 908,00	285 600,00
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
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
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
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
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

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
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
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
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
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

* 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 342 046,11 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 054 819,82 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 712 773,71 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 342 046,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 966 819,82 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 624 773,71 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	94 720 287,44	+342 046,11	95 062 333,55
Dochody bieżące	75 994 794,94	+2 054 819,82	78 049 614,76
Udział we wpływach z PIT	11 703 614,00	+1 328 405,00	13 032 019,00
Subwencja ogólna	37 415 839,00	+671 595,00	38 087 434,00
Dotacje bieżące	9 936 705,90	+43 819,82	9 980 525,72
Pozostałe	16 197 891,04	+11 000,00	16 208 891,04
Dochody majątkowe	18 725 492,50	-1 712 773,71	17 012 718,79
Wydatki ogółem	96 746 583,66	+342 046,11	97 088 629,77
Wydatki bieżące	72 779 010,29	+1 966 819,82	74 745 830,11
Wynagrodzenia i pochodne	37 002 492,16	+286 436,32	37 288 928,48
Pozostałe wydatki bieżące	34 895 171,07	+1 680 383,50	36 575 554,57
Wydatki majątkowe	23 967 573,37	-1 624 773,71	22 342 799,66

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	71 733 554,50	+524 000,00	72 257 554,50

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	68 041 648,39	+524 000,00	68 565 648,39

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Radziechowy-Wieprz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 4. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Radziechowy-Wieprz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	1 158 312,00
2025	1 158 312,00
2026	1 158 312,00
2027	1 158 312,00
2028	1 158 312,00
2029	1 158 312,00
2030	1 157 252,00
2031	724 908,00
2032	724 908,00
2033	285 600,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,90%	11,99%	TAK	12,23%	TAK
2025	2,96%	10,46%	TAK	10,70%	TAK
2026	2,72%	9,11%	TAK	9,35%	TAK
2027	2,61%	8,56%	TAK	8,80%	TAK
2028	2,17%	7,84%	TAK	8,08%	TAK
2029	1,98%	6,98%	TAK	7,22%	TAK
2030	1,80%	6,66%	TAK	6,90%	TAK
2031	1,10%	7,16%	TAK	7,16%	TAK
2032	1,00%	7,34%	TAK	7,34%	TAK
2033	0,38%	7,35%	TAK	7,35%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

OGÓŁ zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz umożliwił skrócenie horyzontu czasowego prognozy WPF do 2033 roku.

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.