

UCHWAŁA NR LVI/309/23
RADY MIEJSKIEJ W PIĄTKU

z dnia 31 lipca 2023 r.

w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy

Piątek

na lata 2023- 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572) w związku z art. 230 ust. 6 oraz art. 226, 227, 228, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747 i poz. 1768) oraz art. 111 z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom *Ukrainy* w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 185) **Rada Miejska w Piątku postanawia:**

§ 1. Dokonać zmian w załączniku Nr 1 do uchwały Nr **XLIX/256/22** Rady Miejskiej w Piątku z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piątek na lata 2023 - 2032 wraz z prognozą długu, zmiany przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Piątku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr inż. Daniel Gorący

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 3-letniej

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	w tym:
								z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		
Lp	1										
Wykonanie 2020	33 234 896,37	30 783 402,59	3 566 621,00	170 220,96	9 053 531,00	9 830 159,54	8 162 870,09	4 895 549,52	2 451 493,78	7 167,89	2 386 234,29
Wykonanie 2021	36 599 418,63	32 051 070,60	4 121 938,00	622 459,64	7 983 231,00	9 736 692,66	9 596 749,30	5 266 879,13	4 538 348,03	0,00	4 537 439,63
Plan 3 kw. 2022	36 944 343,72	31 088 288,25	3 545 252,00	136 805,00	6 282 011,00	10 979 199,92	10 145 020,33	5 530 860,00	5 856 055,47	0,00	5 854 555,47
2023	41 078 422,43	26 868 473,57	3 634 604,00	178 244,00	6 704 541,00	3 794 497,43	12 556 587,14	6 014 213,34	14 207 948,86	2 441,00	14 204 507,86
2024	29 389 265,00	25 189 265,00	3 896 295,00	191 078,00	7 218 035,00	2 516 206,00	11 367 651,00	6 447 237,00	4 200 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
2025	25 970 131,00	25 970 131,00	4 017 080,00	197 001,00	7 441 794,00	2 594 208,00	11 720 048,00	6 647 101,00	0,00	0,00	0,00
2026	26 723 264,00	26 723 264,00	4 133 575,00	202 714,00	7 657 606,00	2 669 440,00	12 059 929,00	6 839 867,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 498 240,00	27 498 240,00	4 253 449,00	208 593,00	7 879 677,00	2 746 854,00	12 409 667,00	7 038 223,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 295 689,00	28 295 689,00	4 376 799,00	214 642,00	8 108 188,00	2 826 513,00	12 769 547,00	7 242 331,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 087 967,00	29 087 967,00	4 499 349,00	220 652,00	8 335 217,00	2 905 655,00	13 127 094,00	7 445 116,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 873 343,00	29 873 343,00	4 620 831,00	226 610,00	8 560 268,00	2 984 108,00	13 481 526,00	7 646 134,00	0,00	0,00	0,00
2031	30 679 922,00	30 679 922,00	4 745 593,00	232 728,00	8 791 395,00	3 064 679,00	13 845 527,00	7 852 580,00	0,00	0,00	0,00
2032	31 477 600,00	31 477 600,00	4 868 978,00	238 779,00	9 019 971,00	3 144 361,00	14 205 511,00	8 056 747,00	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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:						w tym:			
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	w tym:
Lp	2	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2020	31 529 524,59	10 013 487,84	0,00	0,00	166 733,56	0,00	0,00	0,00	5 106 525,86	5 106 525,86	75 000,00
Wykonanie 2021	32 379 410,94	10 749 313,91	0,00	0,00	83 121,35	0,00	0,00	0,00	4 610 195,49	4 610 195,49	72 000,00
Plan 3 kw. 2022	42 864 051,28	11 571 061,05	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	11 925 545,36	11 925 545,36	570 000,00
2023	46 105 291,70	12 447 683,21	0,00	0,00	322 465,00	0,00	0,00	0,00	18 697 664,58	18 697 664,58	100 000,00
2024	28 484 082,84	12 811 900,00	0,00	0,00	268 226,00	0,00	0,00	0,00	4 264 674,84	4 264 674,84	100 000,00
2025	25 337 562,00	13 247 505,00	0,00	0,00	247 801,00	0,00	0,00	0,00	357 656,00	357 656,00	100 000,00
2026	25 818 081,88	13 658 178,00	0,00	0,00	167 100,00	0,00	0,00	0,00	221 088,88	221 088,88	100 000,00
2027	26 593 057,88	14 047 436,00	0,00	0,00	126 075,00	0,00	0,00	0,00	353 538,88	353 538,88	0,00
2028	27 390 506,88	14 440 764,00	0,00	0,00	107 025,00	0,00	0,00	0,00	475 059,88	475 059,88	0,00
2029	28 182 784,88	14 841 495,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	564 440,88	564 440,88	0,00
2030	28 968 160,88	15 249 636,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	634 754,88	634 754,88	0,00
2031	29 774 739,88	15 669 001,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	707 124,88	707 124,88	0,00
2032	30 777 600,00	16 095 981,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	960 040,00	960 040,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:										
		3	3.1		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:					
							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		
Lp															
Wykonanie 2020	1 705 371,78		371 750,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00			4.3.1
Wykonanie 2021	4 220 007,69		531 750,00	514 114,00	216 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 379,52	0,00	0,00			0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 919 707,56		0,00	6 678 177,04	1 000 000,00	241 530,52	4 919 707,56	4 919 707,56	4 919 707,56	758 469,48	758 469,48				758 469,48
2023	-5 028 869,27		0,00	5 787 338,79	1 641 457,00	1 641 457,00	3 518 622,34	3 518 622,34	3 387 412,27	627 259,45	0,00	0,00			0,00
2024	905 182,16		905 182,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2025	632 569,00		632 569,00	272 613,12	0,00	0,00	272 613,12	272 613,12	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2026	905 182,12		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2027	905 182,12		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028	905 182,12		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2029	905 182,12		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	905 182,12		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2031	905 182,12		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2032	700 000,00		700 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		z tego:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	541 750,00	371 750,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	165 795,48	0,00	0,00	0,00	531 750,00	531 750,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	758 469,48	758 469,48	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	758 469,52	758 469,52	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	905 182,16	905 182,16	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	905 182,12	905 182,12	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	905 182,12	905 182,12	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	905 182,12	905 182,12	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	905 182,12	905 182,12	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	905 182,12	905 182,12	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	905 182,12	905 182,12	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	905 182,12	905 182,12	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
Lp	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			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	170 000,00	8 131 750,00	0,00	4 360 403,86	5 160 403,86			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 816 939,00	0,00	4 291 855,15	4 423 234,67			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 058 469,52	0,00	149 782,33	5 827 959,37			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 941 457,00	0,00	-539 153,55	3 606 728,24			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 036 274,84	0,00	969 857,00	969 857,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 131 092,72	0,00	990 225,00	1 262 838,12			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 225 910,60	0,00	1 126 271,00	1 126 271,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 320 728,48	0,00	1 258 721,00	1 258 721,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 415 546,36	0,00	1 380 242,00	1 380 242,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 510 364,24	0,00	1 469 623,00	1 469 623,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 605 182,12	0,00	1 539 937,00	1 539 937,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 612 307,00	1 612 307,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 040,00	1 660 040,00			

^{b)} 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 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 wyłączeń, 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
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,84%	2,84%	x	x	x	x
2023	4,68%	0,58%	0,59%	14,72%	18,93%	TAK	TAK
2024	5,18%	5,46%	14,28%	7,68%	11,89%	TAK	TAK
2025	4,93%	5,30%	x	5,90%	10,12%	TAK	TAK
2026	4,46%	5,38%	x	7,92%	9,73%	TAK	TAK
2027	4,17%	5,59%	x	8,69%	10,50%	TAK	TAK
2028	3,97%	5,84%	x	6,39%	8,20%	TAK	TAK
2029	3,84%	5,99%	x	4,43%	6,23%	TAK	TAK
2030	3,70%	6,06%	x	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2031	3,57%	6,13%	x	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2032	2,77%	6,11%	x	5,76%	5,76%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		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	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	Docho- dy 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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	
Wykonanie 2020	159 091,00	159 091,00	152 159,74	1 712 947,29	1 712 947,29	1 712 947,29	175 794,00	175 794,00	166 237,18	
Wykonanie 2021	197 506,73	197 506,73	188 252,92	1 938 683,45	1 938 683,45	1 938 683,45	197 506,73	197 506,73	168 252,92	
Plan 3 kw. 2022	604 472,55	604 472,55	604 472,55	4 754 555,47	4 754 555,47	4 754 555,47	676 779,55	676 779,55	585 370,12	
2023	8 665,80	8 665,80	8 665,80	2 186 763,01	2 186 763,01	2 186 763,01	359 074,49	359 074,49	294 840,68	
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	
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:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę 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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki 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
Wykonanie 2020	2 598 285,22	2 598 285,22	2 047 995,75	3 745 750,24	0,00	3 745 750,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 569 880,28	2 569 880,28	1 420 816,12	4 796 162,56	0,00	4 796 162,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	8 628 345,36	8 628 345,36	4 754 555,47	8 827 305,35	0,00	8 827 305,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 352 908,23	5 352 908,23	2 186 763,01	7 365 558,23	0,00	7 365 558,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	869 904,50	0,00	869 904,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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	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	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
							splata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x							
															w tym:	
															splata zobowiązań z tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Wyrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾											
Wykonanie 2020		371 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 603 500,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021		531 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022		758 469,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2023		758 469,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024		905 182,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2025		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2026		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2027		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2028		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2029		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2030		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2031		905 182,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2032		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu 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 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr inż. Daniel Gorący

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piątek na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Piątek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 176 631,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 143 190,74 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 33 441,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 176 631,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 131 431,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 45 200,00 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	40 899 790,69	+176 631,74	41 076 422,43
Dochody bieżące	26 725 282,83	+143 190,74	26 868 473,57
Dotacje bieżące	3 693 530,69	+100 966,74	3 794 497,43
Pozostałe	12 514 363,14	+42 224,00	12 556 587,14
Dochody majątkowe	14 174 507,86	+33 441,00	14 207 948,86
Sprzedaż majątku	5 000,00	-2 559,00	2 441,00
Wydatki ogółem	45 928 659,96	+176 631,74	46 105 291,70
Wydatki bieżące	27 276 195,38	+131 431,74	27 407 627,12

Obsługa długu	310 000,00	+12 465,00	322 465,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 518 512,17	+118 951,80	14 637 463,97
Wydatki majątkowe	18 652 464,58	+45 200,00	18 697 664,58

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Piątek:

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Piątek zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Piątek

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	758 469,52
2024	905 182,16
2025	905 182,12
2026	905 182,12
2027	905 182,12
2028	905 182,12
2029	905 182,12
2030	905 182,12
2031	905 182,12
2032	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Piątek na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	4,68%	14,72%	TAK	18,93%	TAK
2024	5,18%	7,68%	TAK	11,89%	TAK
2025	4,93%	5,90%	TAK	10,12%	TAK
2026	4,46%	7,92%	TAK	9,73%	TAK
2027	4,17%	8,69%	TAK	10,50%	TAK
2028	3,97%	6,39%	TAK	8,20%	TAK
2029	3,84%	4,43%	TAK	6,23%	TAK
2030	3,70%	4,88%	TAK	4,88%	TAK
2031	3,57%	5,66%	TAK	5,66%	TAK
2032	2,72%	5,76%	TAK	5,76%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Piątek 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.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**
mgr inż. Daniel Gorący

