

**UCHWAŁA Nr LXVI/404/23
RADY GMINY ŚWINNA**

z dnia 28 września 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270).

**Rada Gminy Świnna
uchwała, co następuje:**

§ 1. W przyjętej uchwałą Nr LVI/343/22 Rady Gminy Świnna z dnia 29 grudnia 2022 r. Wieloletniej Prognozie Finansowej, dokonuje się zmiany:

- 1) tabeli głównej załącznika Nr 1, w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszego uchwały;
- 2) załącznika nr 2 „*Wykaz przedsięwzięć do WPF*” w brzmieniu określonym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznika nr 3 „*Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej*” w brzmieniu określonym w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Świnna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Świnna

Kazimierz Dziłki

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	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	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								2.1.1	2.1.2	2.1.2.1			
Lp	2	2.1	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	
2023	67 406 454,11	45 999 815,71	17 981 694,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 406 638,40	21 406 638,40	2 454 193,00	
2024	47 252 475,00	41 052 815,00	18 086 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 199 660,00	6 199 660,00	0,00	
2025	43 072 257,00	42 284 399,00	18 628 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787 858,00	787 858,00	0,00	
2026	44 149 063,00	43 552 931,00	19 187 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 132,00	596 132,00	0,00	

z tego:													
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp													
2023	-7 025 881,52	0,00		7 025 881,52	0,00	0,00	0,00	7 025 881,52	7 025 881,52	0,00		0,00	0,00
2024	-491 000,00	0,00		491 000,00	0,00	0,00	0,00	491 000,00	491 000,00	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		0,00	0,00
2026	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

5) JUNE PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ WYMAGA OKREŚLENIA W OBJAŚNIENIACH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ.

6) W POZYCJI NALEŻY UJĄĆ ŚRODKI PIENIĘŻNE ZNAJDUJĄCE SIĘ NA RACHUNKU BUDŻETU POCZĄTKOWYM, ŁĄCZNIE Z NIENYKORZYSTANYMI ŚRODKAMI, O KTÓRYCH MOWA W ART. 217 UST. 2 PKT 8 USTAWY.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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	z tego:
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x								
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3								
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-548 167,60	6 477 713,92			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	724 350,00	1 215 350,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	787 858,00	787 858,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	596 132,00	596 132,00			

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.

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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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	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	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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,00%	-1,25%	8,75%	10,59%	TAK	TAK
2024	0,00%	1,96%	7,22%	9,06%	TAK	TAK
2025	0,00%	2,07%	6,32%	8,16%	TAK	TAK
2026	0,00%	1,53%	4,65%	6,48%	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	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:		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	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:
		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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone 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
2023	65 250,00	65 250,00	61 625,00	0,00	0,00	0,00	128 657,69	128 657,69	121 407,69
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

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 związku 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				
Łp	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
2023	217 537,00	217 537,00	217 537,00	20 957 449,16	1 547 836,16	19 409 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 477 810,00	2 500,00	5 475 310,00	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	0,00
2026	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	Wydatki, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			w tym:						
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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” szacują się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykonujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.

kwoty w

Strona 1 z 2

**OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2023 - 2026**

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjętej Uchwałą Nr LVI/343/22 Rady Gminy Świnna z dnia 29 grudnia 2022 r w następującym zakresie:

I. ROK 2023 (nr poz. w tabeli)

1. Dochody ogółem zwiększono o kwotę 209 116,88 zł do kwoty 60 380 572,59 zł,

w tym:

1.1 Dochody bieżące zwiększono o kwotę per saldo 199 502,40 zł do kwoty 45 451 648,11 zł,

w tym:

Zarządzeniem Nr 0050.79.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dn. 05.09.2023 w kwocie + 128 808,79 zł,
Zarządzeniem Nr 0050.81.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dn. 06.09.2023 w kwocie + 53 958,28 zł,
Zarządzeniem Nr 0050.83.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dn. 12.09.2023 w kwocie – 14 805,28 zł,
- wprowadzone Uchwałą nr / /23 Rady Gminy Świnna z dn. 28.09.2023 r. + 31 540,61 zł.

W związku z powyższym **zmianie ulegają następujące pozycje:**

1.1.3 zwiększono o kwotę 21 185,00 zł do kwoty 22 491 803,00 zł,

1.1.4 zwiększono o kwotę 173 152,59 zł do kwoty 6 794 020,52 zł.

1.2 Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 9 614,48 zł do kwoty 14 928 924,48 zł,

w tym:

Zarządzeniem Nr 0050.81.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dn. 06.09.2023 w kwocie + 9 614,48 zł.

W związku z powyższym **zmianie ulegają następujące pozycje:**

1.2.2 zwiększono o kwotę 9 614,48 zł do kwoty 14 828 924,48 zł,

2. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę per saldo 1 245 573,79 zł do kwoty 67 406 454,11 zł,

w tym:

2.1 Wydatki bieżące zwiększono o kwotę per saldo **1 174 064,39 zł** do kwoty **45 999 815,71 zł** z następujących tytułów:

- Zarządzeniem Nr 0050.79.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dnia 05.09.2023 r + 128 808,79 zł,
- Zarządzeniem Nr 0050.81.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dnia 06.09.2023 r + 53 958,28 zł,
- Zarządzeniem Nr 0050.83.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dnia 12.09.2023 r - 14 805,28 zł,
- Zarządzenia Nr 0050.85.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dnia 15.09.2023 r - 60 000,00 zł,
- Zarządzenia Nr 0050.87.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dnia 22.09.2023 r - 6 344,40 zł,
- Uchwałą nr / /23 Rady Gminy Świnna z dn. 28.09.2023 r. + 1 072 447,00 zł.

W związku z powyższym:

2.1.1 – wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono do kwoty 17 981 694,36 zł.

2.2 - Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę per saldo 71 509,40 zł do kwoty 21 406 638,40 zł

z tytułu:

- Zarządzenia Nr 0050.85.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dnia 15.09.2023 r + 60 000,00 zł,
- Zarządzenia Nr 0050.87.B.2023 Wójta Gminy Świnna z dnia 22.09.2023 r + 6 344,40 zł,
- Uchwały nr / /23 Rady Gminy Świnna z dn. 28.09.2023 r. + 5 165,00 zł.

3. Wynik budżetu stanowi deficyt budżetu i uległ zmniejszeniu o kwotę 1 036 456,91 zł do kwoty 7 025 881,52 zł.

4. Przychody budżetu zwiększono o kwotę 1 036 456,91 zł do kwoty 7 025 881,52 zł w związku z tym zapisy n/w pozycji przedstawiają się następująco:

4.2 - 7 025 881,52 zł,

4.2.1 - 7 025 881,52 zł.