

**Uchwała Nr/2023
Rady Gminy Łączna
z dnia 30 maja 2023 r.**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2023-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), oraz art. 226, art. 227, art.228 , art.229 , art. 230 ust.6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U z 2022 r.,poz 1634 z późn.zm.),

Rada Gminy Łączna uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łączna na lata 2023-2032 .

1. Załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi. *Gminy Łączna*

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

JW

Chłw.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 3-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XLVI/269/2023
Rady Gminy Łączna
z dnia 12.01.2023 r.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
		z tego:					z tego:					Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe docho- dy bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	12	12.1				12.2
2023	33 100 167,32	20 736 756,32	2 918 610,00	14 786,00	7 145 638,00	3 932 939,36	6 724 580,96	2 500 000,00	12 363 411,00	500 000,00	11 863 411,00	8 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
2024	29 900 000,00	2 ¹⁾ 9 000 000,00	3 550 000,00	25 600,00	6 985 000,00	4 450 000,00	6 909 400,00	1 950 000,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
2025	25 350 000,00	2 ¹⁾ 8 000 000,00	3 230 000,00	25 600,00	6 970 000,00	4 460 000,00	7 121 400,00	1 950 000,00	3 543 000,00	0,00	3 543 000,00	0,00	0,00	0,00	3 543 000,00
2026	22 772 000,00	2 ¹⁾ 950 000,00	3 210 000,00	25 600,00	6 980 000,00	4 450 000,00	7 284 400,00	1 950 000,00	822 000,00	0,00	822 000,00	0,00	0,00	0,00	822 000,00
2027	22 300 000,00	2 ¹⁾ 800 000,00	3 215 000,00	26 000,00	7 200 000,00	4 440 000,00	6 619 000,00	1 950 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
2028	22 450 000,00	2 ¹⁾ 850 000,00	3 215 000,00	25 600,00	7 200 000,00	4 440 000,00	6 457 500,00	1 950 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
2029	22 600 000,00	2 ¹⁾ 900 000,00	3 220 000,00	26 000,00	7 250 000,00	4 450 000,00	6 954 000,00	1 980 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
2030	22 770 000,00	2 ¹⁾ 770 000,00	3 230 000,00	27 000,00	7 253 000,00	4 350 000,00	6 910 000,00	1 980 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2031	22 970 000,00	2 ¹⁾ 770 000,00	3 230 000,00	28 000,00	7 300 000,00	4 450 000,00	6 762 000,00	1 990 000,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2032	22 870 000,00	2 ¹⁾ 770 000,00	3 230 000,00	28 000,00	7 300 000,00	4 450 000,00	6 262 000,00	1 990 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00

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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzecie kolejne lata. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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, wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 257 ust. 1 ustawy

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

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:				
	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:					w tym:					Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	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 tym: 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	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	2.1.3.3. pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
z	z	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1					
lp																
2023	40 716 445,19	2 748 349,07	10 104 989,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	18 968 096,12	0,00	0,00					
2024	28 460 000,00	19 060 000,00	8 040 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	0,00					
2025	24 160 000,00	18 860 000,00	8 050 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	0,00					
2026	21 632 000,00	19 000 000,00	8 050 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 632 000,00	0,00	0,00					
2027	21 300 000,00	19 300 000,00	8 060 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00					
2028	21 550 000,00	19 930 000,00	8 183 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	0,00	0,00					
2029	21 700 000,00	19 940 000,00	8 200 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	0,00					
2030	21 870 000,00	19 944 000,00	8 190 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 926 000,00	0,00	0,00					
2031	22 070 000,00	19 950 000,00	8 190 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00	0,00	0,00					
2032	22 070 000,00	19 970 000,00	8 200 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00					

Lp	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
2023		-7 616 277,87	0,00	8 946 277,87	5 000 000,00	3 670 000,00	1 509 490,52	1 509 490,52	2 436 787,35	2 436 787,35	2 436 787,35	0,00	0,00	0,00
2024		1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

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 6 ustawy

Lp	z tego:				5	z tego:							
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:		Rozchody budżetu x	5.1	w tym:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1			5.1.2	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	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	1 440 000,00	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	1 190 000,00	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	1 140 000,00	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	1 000 000,00	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	900 000,00	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	900 000,00	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	900 000,00	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	900 000,00	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	800 000,00	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 zrównowadzenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu, x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu 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	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 011 592,75	2 934 685,12
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 947 000,00	2 947 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 826 000,00	1 826 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00

* Skuteczność ośrodków wyłączeń z art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazano w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych usiawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	9,40%	-4,53%	12,77%	19,06%	TAK	TAK
2024	9,40%	17,42%	9,00%	15,29%	NIE	TAK
2025	8,01%	18,14%	9,34%	15,64%	TAK	TAK
2026	7,60%	17,94%	10,03%	13,17%	TAK	TAK
2027	6,68%	15,32%	11,67%	14,80%	TAK	TAK
2028	6,09%	11,95%	12,80%	15,94%	TAK	TAK
2029	6,07%	12,15%	12,19%	15,33%	TAK	TAK
2030	5,74%	11,06%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2031	5,89%	11,20%	14,85%	14,85%	TAK	TAK
2032	5,20%	10,97%	13,97%	13,97%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp.	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	Dochody 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2023	0,00	0,00	7 056 411,00	7 056 411,00	7 056 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	822 000,00	822 000,00	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

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

Uchwała wprowadza zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2032 w :

1. Załączniku nr 1 poprzez:

1. Zwiększenie dochodów bieżących łącznie o kwotę 1 501 756,32 zł wynikające ze zwiększeń kwot dotacji i kwot opłat pobieranych przez gminę na podstawie odrębnych przepisów, wprowadzonych Zarządzeniami Wójta w okresie międzysesyjnym i uchwałą Rady Gminy.

Plan dochodów bieżących po zmianach wynosi 20 736 756,32 zł .

2. Zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 789 291 zł z dotacji na realizację projektu, oraz refundacji środków po ostatecznym rozliczeniu zadania inwestycyjnego.

Plan dochodów majątkowych po zmianach wynosi 12 363 411,00zł.

3. Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1 748 349,07 zł z przeznaczeniem na zadania określone w zwiększonych dotacjach w celu prawidłowego wykonania budżetu.

Plan wydatków bieżących po zmianach wynosi 21 748 349,07 zł.

4. Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 858 143,12zł z przeznaczeniem na wprowadzone nowe zadania inwestycyjne roczne.

Plan wydatków majątkowych po zmianach wynosi 18 968 096,12 zł.

5. Zwiększenie przychodów roku 2023 o kwotę 315 444,87 zł z tytułu:
- wprowadzenia środków niewydatkowanych w 2022 roku dot. zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz zadań z zakresu profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi

Łączna kwota przychodów po zmianach wynosi 8 946 277,87 zł.

6. Zwiększenie deficytu o kwotę wprowadzonych przychodów tj. o 315 444,87 zł.
Łączna kwota deficytu po zmianie wynosi 7 616 277,87 zł i zostanie sfinansowana z kredytu w kwocie 3670 000 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 509 490,52zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 436 787,35zł

7. Rozchody budżetu gminy pozostają bez zmian i wynoszą 1 330 000 zł.

8. Zaktualizowano również dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczące wykonania 2022 roku.

