

Uchwała Nr LVIII/723/2023
Rady Gminy w Zaleszanach
z dnia 30 sierpnia 2023 roku

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaleszany na lata 2023-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Gminy w Zaleszanach
uchwala się co następuje:

§1. W uchwale Nr L/614/2022 Rady Gminy w Zaleszanach z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaleszany na lata 2023-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zaleszany na lata 2023-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zaleszany, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały – pozostaje bez zmian.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zaleszany.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Marzena Kuna



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr LVIII/723/2023
Rady Gminy w Zaleszanach
z dnia 30 sierpnia 2023 roku

Dokument podpisany elektronicznie

Z tego:												w tym:	
z tego:										w tym:			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								w tym:					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	38 146 148,33	36 230 405,05	5 458 608,00	24 084,56	13 389 847,00	12 362 012,46	4 995 853,03	1 607 246,30		1 915 743,28	839 837,62	1 075 906,66	
Wykonanie 2017	41 873 366,13	38 509 219,67	6 202 740,00	22 432,08	13 226 285,00	14 453 400,86	4 604 361,73	1 692 832,48		3 364 146,46	1 095 072,91	2 269 073,55	
Wykonanie 2018	45 618 284,11	41 176 527,36	7 208 243,00	20 513,18	13 482 009,00	14 607 705,10	5 858 057,08	1 753 488,44		4 441 756,75	748 667,61	3 687 584,14	
Wykonanie 2019	71 179 710,09	49 655 142,37	8 400 226,00	19 311,50	14 108 930,00	16 467 290,40	10 659 384,47	1 868 435,95		21 524 567,72	1 205 684,59	20 318 822,74	
Wykonanie 2020	59 606 954,58	49 949 673,12	7 935 272,00	-7 819,01	14 465 626,00	19 434 160,99	8 122 433,14	1 920 513,88		9 657 281,46	1 601 445,11	8 055 775,96	
Wykonanie 2021	58 040 585,48	54 716 789,92	9 215 629,00	6 581,64	16 096 601,00	20 855 518,55	8 542 459,73	2 135 902,48		3 323 795,56	1 266 920,43	2 056 147,32	
Plan 3 kw. 2022	57 965 729,39	49 058 144,91	7 720 180,00	14 317,00	15 124 950,00	18 889 023,68	7 309 674,23	2 050 000,00		8 907 584,48	6 289 826,00	2 617 758,48	
Wykonanie 2022	58 901 327,71	55 058 184,72	10 608 598,57	14 204,27	15 150 294,00	20 922 567,12	8 362 520,76	2 369 519,47		3 843 142,99	1 173 108,38	2 670 013,48	
2023	64 889 694,01	44 406 058,03	7 681 303,00	20 188,00	17 440 146,00	9 841 103,18	9 423 317,85	2 350 000,00		20 463 635,98	7 570 000,00	12 893 635,98	
2024	57 739 474,00	47 509 584,00	8 108 383,00	21 310,00	19 747 149,00	8 856 358,00	10 776 384,00	2 480 680,00		10 249 890,00	500 000,00	9 749 890,00	
2025	48 877 439,00	48 877 439,00	8 553 939,00	22 481,00	20 749 830,00	9 343 015,00	10 208 174,00	2 616 972,00		0,00	0,00	0,00	
2026	49 957 140,00	49 957 140,00	9 019 701,00	23 705,00	20 297 983,00	9 851 742,00	10 764 009,00	2 759 466,00		0,00	0,00	0,00	
2027	52 664 817,00	52 664 817,00	9 508 569,00	24 990,00	21 398 134,00	10 385 706,00	11 347 418,00	2 909 029,00		0,00	0,00	0,00	
2028	55 516 617,00	55 516 617,00	10 023 458,00	26 343,00	22 556 843,00	10 948 092,00	11 961 881,00	3 066 553,00		0,00	0,00	0,00	

2029	58 520 066,00	58 520 066,00	10 565 727,00	27 768,00	23 777 168,00	11 540 384,00	12 609 019,00	3 232 454,00	0,00	0,00	0,00
2030	61 683 076,00	61 683 076,00	11 136 805,00	29 269,00	25 062 324,00	12 164 142,00	13 290 536,00	3 407 168,00	0,00	0,00	0,00
2031	65 017 046,00	65 017 046,00	11 738 749,00	30 851,00	26 416 943,00	12 821 614,00	14 008 889,00	3 591 325,00	0,00	0,00	0,00
2032	68 527 966,00	68 527 966,00	12 372 641,00	32 517,00	27 843 458,00	13 513 981,00	14 765 369,00	3 785 257,00	0,00	0,00	0,00
2033	72 225 050,00	72 225 050,00	13 040 145,00	34 271,00	29 345 613,00	14 243 060,00	15 561 961,00	3 989 472,00	0,00	0,00	0,00
2034	76 117 981,00	76 117 981,00	13 743 009,00	36 118,00	30 927 342,00	15 010 761,00	16 400 751,00	4 204 505,00	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, 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	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu pożyczek i gwarancji x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
					w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x					
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		
Wykonanie 2016	34 961 002,79	31 930 321,09	10 785 770,72	0,00	0,00	132 939,32	0,00	0,00	0,00	3 030 681,70	3 030 681,70	196 335,20		
Wykonanie 2017	42 240 030,83	35 094 446,37	11 091 989,57	0,00	0,00	110 077,05	0,00	0,00	0,00	7 145 584,46	7 145 584,46	235 117,00		
Wykonanie 2018	50 230 882,23	37 274 788,38	11 796 330,13	0,00	0,00	100 970,28	0,00	0,00	0,00	12 956 093,85	12 956 093,85	483 486,01		
Wykonanie 2019	74 447 765,20	41 801 746,97	12 862 544,23	0,00	0,00	215 462,12	0,00	0,00	0,00	32 646 018,23	32 645 708,23	437 686,88		
Wykonanie 2020	51 754 444,07	44 996 227,54	12 769 142,57	0,00	0,00	221 426,56	0,00	0,00	0,00	6 758 216,53	6 758 216,53	395 118,32		
Wykonanie 2021	55 742 729,64	47 547 570,23	14 570 311,26	0,00	0,00	141 545,65	0,00	0,00	0,00	8 195 159,41	8 195 159,41	259 689,92		
Plan 3 kw. 2022	64 418 670,31	52 952 501,87	17 434 910,86	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	11 466 168,44	11 466 168,44	925 788,44		
Wykonanie 2022	63 077 227,72	51 857 909,19	15 865 581,27	0,00	0,00	609 717,10	0,00	0,00	0,00	11 219 318,53	11 219 318,53	925 788,44		
2023	68 997 004,41	48 656 765,23	20 496 720,53	0,00	0,00	643 828,00	0,00	0,00	0,00	20 340 239,18	20 340 239,18	614 479,00		
2024	56 809 474,00	45 509 474,00	20 683 695,00	0,00	0,00	573 325,00	0,00	0,00	0,00	11 300 000,00	11 300 000,00	0,00		
2025	47 977 439,00	45 594 817,00	20 904 597,00	0,00	0,00	178 750,00	0,00	0,00	0,00	2 382 622,00	2 382 622,00	0,00		
2026	49 057 140,00	46 053 728,00	21 126 186,00	0,00	0,00	156 250,00	0,00	0,00	0,00	3 003 412,00	3 003 412,00	0,00		
2027	51 764 817,00	46 516 446,00	21 349 067,00	0,00	0,00	133 750,00	0,00	0,00	0,00	5 249 371,00	5 249 371,00	0,00		
2028	54 616 617,00	46 981 809,00	21 574 086,00	0,00	0,00	111 250,00	0,00	0,00	0,00	7 634 808,00	7 634 808,00	0,00		
2029	57 620 066,00	47 453 325,00	21 801 477,00	0,00	0,00	88 750,00	0,00	0,00	0,00	10 166 741,00	10 166 741,00	0,00		
2030	60 783 076,00	47 930 046,00	22 031 265,00	0,00	0,00	66 250,00	0,00	0,00	0,00	12 853 028,00	12 853 028,00	0,00		
2031	64 117 046,00	48 412 033,00	22 263 475,00	0,00	0,00	43 750,00	0,00	0,00	0,00	15 705 013,00	15 705 013,00	0,00		
2032	68 127 966,00	48 905 585,00	22 498 132,00	0,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	19 222 381,00	19 222 381,00	0,00		
2033	71 825 050,00	49 410 271,00	22 735 037,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	22 414 779,00	22 414 779,00	0,00		
2034	75 617 981,00	49 919 127,00	22 974 437,00	0,00	0,00	6 250,00	0,00	0,00	0,00	25 698 854,00	25 698 854,00	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)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	3 185 145,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-366 664,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-4 612 598,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	4 612 598,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-3 268 055,11	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	3 268 055,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	7 852 510,51	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 297 855,84	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-6 462 940,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-4 175 900,01	0,00	13 162 655,16	0,00	0,00	5 351 357,67	0,00	7 811 297,49	4 175 900,01
2023	-4 127 310,40	0,00	5 197 310,40	0,00	0,00	851 905,64	0,00	4 345 404,76	4 127 310,40
2024	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00	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
2029	900 000,00	900 000,00	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
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	500 000,00	500 000,00	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	5.1	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			Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
									z tego:		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 609 259,00	2 609 259,00	1 584 259,00	1 584 259,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 609 259,00	2 609 259,00	1 584 259,00	1 584 259,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Relacja dochodów wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					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 ³⁾ a wydatkami bieżącymi x				
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾								
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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 083,96	4 300 083,96			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 414 773,30	3 414 773,30			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 590 000,00	0,00	3 901 738,98	3 901 738,98			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 660 000,00	0,00	7 853 395,40	7 853 395,40			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 670 000,00	0,00	4 953 445,58	4 953 445,58			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 645 000,00	0,00	7 169 219,69	7 169 219,69			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 620 000,00	0,00	-3 894 356,96	-3 894 356,96			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 620 000,00	0,00	3 200 275,53	16 362 930,69			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 550 000,00	0,00	-4 250 707,20	946 603,20			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	2 000 110,00	2 000 110,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	3 282 622,00	3 282 622,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	3 903 412,00	3 903 412,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	6 149 371,00	6 149 371,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	8 534 808,00	8 534 808,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	11 066 741,00	11 066 741,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	13 753 028,00	13 753 028,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	16 605 013,00	16 605 013,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	19 622 381,00	19 622 381,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	22 814 779,00	22 814 779,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	26 198 854,00	26 198 854,00			

8) Stwierdzenie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków	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 usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykomunikowany rok 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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 2016	0,00%	x	22,09%	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,95%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,19%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	28,11%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,21%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	25,33%	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-11,38%	9,47%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	10,21%	13,64%	x	x	x
2023	4,96%	-9,58%	12,32%	20,62%	21,22%	TAK
2024	3,94%	6,69%	7,95%	19,23%	19,82%	TAK
2025	2,73%	8,76%	x	17,65%	18,25%	TAK
2026	2,63%	10,12%	x	8,21%	11,30%	TAK
2027	2,45%	14,86%	x	6,16%	9,25%	TAK
2028	2,27%	19,40%	x	5,86%	8,95%	TAK
2029	2,10%	23,75%	x	5,55%	8,63%	TAK
2030	1,95%	27,91%	x	10,57%	10,57%	TAK
2031	1,81%	31,90%	x	15,92%	15,92%	TAK
2032	0,76%	35,72%	x	19,53%	19,53%	TAK
2033	0,72%	39,38%	x	23,38%	23,38%	TAK
2034	0,83%	42,86%	x	27,56%	27,56%	TAK

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 i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu 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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 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	w tym:	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	w tym:
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 2016	0,00	0,00	0,00	253 974,66	253 974,66	253 974,66	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	389 032,83	389 032,83	366 564,31	1 772 606,71	1 772 606,71	1 767 145,46	326 623,69	326 623,69	287 133,92
Wykonanie 2018	494 671,61	494 671,61	467 941,91	2 588 693,31	2 588 693,31	2 579 993,31	577 357,15	577 357,15	500 900,47
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	19 495 616,74	19 495 616,74	19 474 316,74	55 577,47	55 577,47	47 507,63
Wykonanie 2020	278 525,00	278 525,00	255 604,61	2 544 401,87	2 544 401,87	2 544 401,87	278 427,11	278 427,11	255 522,11
Wykonanie 2021	104 196,00	104 196,00	87 816,39	71 797,14	71 797,14	71 797,14	104 196,00	104 196,00	87 816,40
Plan 3 kw. 2022	78 200,00	78 200,00	78 200,00	1 584 259,00	1 584 259,00	1 584 259,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	356 378,20	356 378,20	356 378,20	1 636 514,00	1 636 514,00	1 636 514,00	30 658,20	30 658,20	30 658,20
2023	0,00	0,00	0,00	616 489,00	616 489,00	616 489,00	294 364,57	294 364,57	249 740,89
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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:			z tego:							
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące			majątkowe	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
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 2016	83 640,00	83 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	3 939 111,42	3 939 111,42	2 808 444,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	7 604 696,78	7 604 696,78	5 135 318,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	27 430 383,80	27 430 383,80	18 460 124,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	230 206,80	230 206,80	71 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	3 136 131,00	3 136 131,00	1 584 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	800 000,00	800 000,00	389 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	793 583,63	793 583,63	389 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	423 636,30	423 636,30	267 004,00	14 109 922,37	271 243,30	13 838 679,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	9 704 484,10	0,00	9 704 484,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 790 087,06	0,00	1 790 087,06	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	
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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:										
			w tym:										
			w tym:										
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		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 430 000,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	2 609 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 259,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	2 609 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 259,00	x	0,00	0,00		
2023	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	500 000,00	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych usług, 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 zostaną 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 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr LVIII/723/2023
Rady Gminy w Zaleszanych
z dnia 30 sierpnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 894 424,25	14 109 922,57	9 704 484,10	1 790 087,06	0,00	3 965 995,96
1.a	- wydatki bieżące				409 767,70	271 243,30	0,00	0,00	0,00	229 767,70
1.b	- wydatki majątkowe				29 484 656,55	13 838 679,07	9 704 484,10	1 790 087,06	0,00	3 736 228,25
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				325 720,00	325 720,00	0,00	0,00	0,00	325 720,00
1.1.1	- wydatki bieżące				229 767,70	229 767,70	0,00	0,00	0,00	229 767,70
1.1.1.1	Cyfrowa gmina - Rozwój Cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Rozwój Cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy	2022	2023	229 767,70	229 767,70	0,00	0,00	0,00	229 767,70
1.1.2	- wydatki majątkowe				95 952,30	95 952,30	0,00	0,00	0,00	95 952,30
1.1.2.1	Cyfrowa gmina - Rozwój Cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Rozwój Cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy	2022	2023	95 952,30	95 952,30	0,00	0,00	0,00	95 952,30
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				29 565 704,25	13 784 202,37	9 704 484,10	1 790 087,06	0,00	3 640 275,96
1.3.1	- wydatki bieżące				180 000,00	41 475,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planów miejscowych - plany miejscowe	Urząd Gminy	2022	2023	180 000,00	41 475,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 385 704,25	13 742 726,77	9 704 484,10	1 790 087,06	0,00	3 640 275,96
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Zaleszany - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2024	12 517 460,11	7 517 053,79	4 894 000,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku Gminnego Centrum Kultury w Zaleszanych - stworzenie nowej bazy kulturalnej	Urząd Gminy	2022	2024	13 720 968,18	4 865 484,08	4 810 484,10	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Zaleszany - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2023	2025	3 150 275,96	1 360 188,90	0,00	1 790 087,06	0,00	3 150 275,96

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaleszany na lata 2023-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zaleszany:

1. Dochody ogółem zwiększono o 510 284,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 276 310,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 233 973,44 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 517 848,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 539 791,93 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 21 943,53 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 127 310,40 zł.

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	64 359 409,89	+510 284,12	64 869 694,01
Dochody bieżące	44 129 747,35	+276 310,68	44 406 058,03
Dotacje bieżące	9 697 912,50	+143 190,68	9 841 103,18
Pozostałe	9 290 197,85	+133 120,00	9 423 317,85
Dochody majątkowe	20 229 662,54	+233 973,44	20 463 635,98
Wydatki ogółem	68 479 156,01	+517 848,40	68 997 004,41
Wydatki bieżące	48 116 973,30	+539 791,93	48 656 765,23
Wynagrodzenia i pochodne	20 488 946,27	+7 774,26	20 496 720,53
Pozostałe wydatki bieżące	26 984 199,03	+532 017,67	27 516 216,70
Wydatki majątkowe	20 362 182,71	-21 943,53	20 340 239,18
Wynik budżetu	-4 119 746,12	-7 564,28	-4 127 310,40

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zaleszany:

1. Przychody budżetu zwiększono o 7 564,28 zł i po zmianach wynoszą 5 197 310,40 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 189 746,12	+7 564,28	5 197 310,40
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	844 341,36	+7 564,28	851 905,64

Zródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zaleszany na lata 2023-2034 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	4,96%	20,62%	TAK	21,22%	TAK
2024	3,94%	19,23%	TAK	19,82%	TAK
2025	2,73%	17,65%	TAK	18,25%	TAK
2026	2,63%	8,21%	TAK	11,30%	TAK
2027	2,45%	6,16%	TAK	9,25%	TAK
2028	2,27%	5,86%	TAK	8,95%	TAK
2029	2,10%	5,55%	TAK	8,63%	TAK
2030	1,95%	10,57%	TAK	10,57%	TAK
2031	1,81%	15,92%	TAK	15,92%	TAK
2032	0,78%	19,53%	TAK	19,53%	TAK
2033	0,72%	23,38%	TAK	23,38%	TAK
2034	0,83%	27,56%	TAK	27,56%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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