

**UCHWAŁA NR XLVIII/250/2023**  
**Rady Gminy Wymiarki**

z dnia 23 maja 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wymiarki  
na lata 2023-2030**

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 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XLV/234/2022 Rady Gminy Wymiarki z dnia 22.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wymiarki na lata 2023-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wymiarki na lata 2023-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Wymiarki, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wymiarki stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wymiarki.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Izabela Mierzwa*

# Wieloletnia prognoza finansowa 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 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XLVIII/250/2023  
z dnia 2023-05-23

Lp	1	1.1	z tego:						z tego:			w tym:		
			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 <sup>4)</sup>		pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>		w tym:	
			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	ze sprzedaży majątków <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2023	12 358 134,08	10 845 060,08	28 692,00	3 462 814,00	3 666 387,00	1 827 538,08	1 868 026,00	3 933 398,00	1 863 826,00	1 513 074,00	165 500,00	1 346 417,00		
2024	11 162 601,00	11 162 601,00	30 069,00	3 780 045,00	3 874 546,00	1 868 026,00	1 925 935,00	3 929 055,00	1 953 290,00	0,00	0,00	0,00		
2025	11 508 642,00	11 508 642,00	31 001,00	3 874 546,00	3 986 908,00	1 925 935,00	1 974 083,00	4 050 856,00	2 013 842,00	0,00	0,00	0,00		
2026	11 796 357,00	11 796 357,00	31 776,00	3 874 546,00	4 217 399,00	1 974 083,00	2 064 188,00	4 152 127,00	2 064 188,00	0,00	0,00	0,00		
2027	12 138 452,00	12 138 452,00	32 698,00	3 986 908,00	4 331 269,00	2 031 331,00	2 124 049,00	4 272 539,00	2 124 049,00	0,00	0,00	0,00		
2028	12 490 467,00	12 490 467,00	33 646,00	4 102 528,00	4 421 399,00	2 090 240,00	2 185 646,00	4 396 443,00	2 185 646,00	0,00	0,00	0,00		
2029	12 840 200,00	12 840 200,00	34 588,00	4 217 399,00	4 641 571,00	2 148 767,00	2 246 844,00	4 519 543,00	2 246 844,00	0,00	0,00	0,00		
2030	13 186 886,00	13 186 886,00	35 522,00	4 331 269,00	4 641 571,00	2 206 784,00	2 307 509,00	4 641 571,00	2 307 509,00	0,00	0,00	0,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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 zasobami wykonywanymi budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:		w tym:		
			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	
				Wydatki bieżące x	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 <sup>x</sup>	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 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 zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe 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
2023	15 052 843,08	10 973 259,08	5 200 072,40	0,00	0,00	0,00	0,00	331 000,00	0,00	59 811,00	0,00	4 079 584,00	45 000,00	
2024	10 712 601,00	10 692 145,75	5 287 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 405,00	0,00	46 097,00	0,00	20 455,25	5 000,00	
2025	11 028 642,00	10 832 200,00	5 405 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 822,00	0,00	33 502,00	0,00	196 442,00	5 000,00	
2026	11 296 357,00	10 942 287,00	5 500 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 426,00	0,00	22 667,00	0,00	354 070,00	5 000,00	
2027	11 638 452,00	11 191 518,00	5 657 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 484,00	0,00	13 864,00	0,00	446 934,00	0,00	
2028	11 990 467,00	11 455 724,00	5 815 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 543,00	0,00	7 212,00	0,00	534 743,00	0,00	
2029	12 340 200,00	11 741 110,00	5 976 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 382,00	0,00	3 737,00	0,00	599 090,00	0,00	
2030	12 567 771,00	12 037 954,00	6 141 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 191,00	0,00	1 331,00	0,00	529 817,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
			3.1	3			4.1.1	4.1		4.2.1	4.2		4.3.1	4.3
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		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			
2023		-2 694 709,00	0,00	3 064 709,00	0,00	0,00	0,00	1 070 523,00	1 070 523,00	1 994 186,00	1 624 186,00			
2024		450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025		480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030		619 115,00	619 115,00	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 pochodząca z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:		z tego:		z tego:		z tego:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:	
							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
	Splaty 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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	79 550,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	96 750,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	103 200,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	107 500,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	107 500,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	107 500,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	619 115,00	619 115,00	133 109,72	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	619 115,00	619 115,00	133 109,72	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	Z tego:			innymi środkami			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x
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	3 549 115,00	0,00	-128 199,00	2 936 510,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 099 115,00	0,00	470 455,25	470 455,25		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 619 115,00	0,00	676 442,00	676 442,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 119 115,00	0,00	854 070,00	854 070,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 619 115,00	0,00	946 934,00	946 934,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 119 115,00	0,00	1 034 743,00	1 034 743,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	619 115,00	0,00	1 099 090,00	1 099 090,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 932,00	1 148 932,00		

<sup>b)</sup> 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 ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	8.3	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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	6,23%	2,30%	13,52%	17,93%	TAK	TAK	
2024	5,61%	7,37%	12,50%	16,91%	TAK	TAK	
2025	5,21%	8,69%	11,50%	15,91%	TAK	TAK	
2026	4,84%	9,77%	9,59%	13,90%	TAK	TAK	
2027	4,38%	10,01%	8,60%	12,90%	TAK	TAK	
2028	4,03%	10,27%	7,97%	12,28%	TAK	TAK	
2029	3,80%	10,44%	7,38%	11,69%	TAK	TAK	
2030	4,47%	10,52%	8,41%	8,41%	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	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	środki 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 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		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydávki bieżące 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
2023	0,00	0,00	0,00	131 980,00	131 980,00	131 980,00	4 701,21	4 701,21	4 701,21
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		Wydzielone środki finansowe z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone środki finansowe z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki finansowe z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	z tego:		Wydzielone środki finansowe z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone środki finansowe z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone środki finansowe z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone środki finansowe z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				bieżące	majątkowe				
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	214 480,00	131 980,00	1 243 197,00	28 760,00	1 214 437,00	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	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x zwiększające dług x	Wydatki zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:			splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
					w tym:		10.7.1								10.7.2	10.7.2.1
					w tym:											
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2025	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2030	619 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 została automatycznie wygenerowana 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 wykluczeniu 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XLVIII/250/2023  
z dnia 2023-05-23

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)				1 313 354,73	1 243 197,00	0,00	0,00	0,00	1 243 197,00
1.a	- wydatki bieżące				35 000,00	28 760,00	0,00	0,00	0,00	28 760,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 278 354,73	1 214 437,00	0,00	0,00	0,00	1 214 437,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				1 313 354,73	1 243 197,00	0,00	0,00	0,00	1 243 197,00
1.3.1	- wydatki bieżące				35 000,00	28 760,00	0,00	0,00	0,00	28 760,00
1.3.1.1	Czyste Powietrze - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych	URZĄD GMINY WYMIARKI	2021	2023	35 000,00	28 760,00	0,00	0,00	0,00	28 760,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 278 354,73	1 214 437,00	0,00	0,00	0,00	1 214 437,00
1.3.2.1	Przebudowa Dróg Gminnych ul. Konopnickiej i Szkolnej wraz z drogą przyległą nr działki 435 - Przebudowa Dróg Gminnych ul. Konopnickiej i Szkolnej wraz z drogą przyległą nr działki 435 poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY WYMIARKI	2022	2023	828 354,73	786 937,00	0,00	0,00	0,00	786 937,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej ul. Leśników w miejscowości Wymiarki - Przebudowa drogi gminnej ul. Leśników w miejscowości Wymiarki	URZĄD GMINY WYMIARKI	2022	2023	450 000,00	427 500,00	0,00	0,00	0,00	427 500,00

załącznik nr 3 do uchwały nr XLVIII/250/2023 Rady Gminy Wymiarki z dnia 23.05.2023

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wymiarki na lata 2023-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wymiarki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 506,60 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 9 454,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 6 948,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 47 242,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 27 294,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 19 948,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 694 709,00 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**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>12 360 640,68</b>	<b>-2 506,60</b>	<b>12 358 134,08</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>10 854 514,68</b>	<b>-9 454,60</b>	<b>10 845 060,08</b>
Subwencja ogólna	3 498 461,00	-35 647,00	3 462 814,00
Dotacje bieżące	1 785 620,68	+41 917,40	1 827 538,08
Pozostałe	3 949 123,00	-15 725,00	3 933 398,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>1 506 126,00</b>	<b>+6 948,00</b>	<b>1 513 074,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>15 005 600,68</b>	<b>+47 242,40</b>	<b>15 052 843,08</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>10 945 964,68</b>	<b>+27 294,40</b>	<b>10 973 259,08</b>
Wynagrodzenia i pochodne	5 242 142,00	-42 069,60	5 200 072,40
Pozostałe wydatki bieżące	5 372 822,68	+69 364,00	5 442 186,68
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>4 059 636,00</b>	<b>+19 948,00</b>	<b>4 079 584,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 644 960,00</b>	<b>-49 749,00</b>	<b>-2 694 709,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wymiarki:

1. Przychody budżetu zwiększono o 49 749,00 zł i po zmianach wynoszą 3 064 709,00 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 014 960,00</b>	<b>+49 749,00</b>	<b>3 064 709,00</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 020 774,00	+49 749,00	1 070 523,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wymiarki**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	370 000,00
2024	450 000,00
2025	480 000,00
2026	500 000,00
2027	500 000,00
2028	500 000,00
2029	500 000,00
2030	619 115,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wymiarki na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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	6,23%	13,52%	TAK	17,93%	TAK
2024	5,61%	12,50%	TAK	16,91%	TAK
2025	5,21%	11,50%	TAK	15,91%	TAK
2026	4,84%	9,59%	TAK	13,90%	TAK
2027	4,38%	8,60%	TAK	12,90%	TAK
2028	4,03%	7,97%	TAK	12,28%	TAK
2029	3,80%	7,38%	TAK	11,69%	TAK
2030	4,47%	8,41%	TAK	8,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wymiarki obejmuje również zmiany w

załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Czyste Powietrze.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	27 500,00	+1 260,00	28 760,00

Źródło: opracowanie własne.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.