

Projekt nr 364
z dnia 13.06.2023r.

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Zabór
z dnia 2023r.


w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na lata 2023-2035.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

- § 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zabór na lata 2023-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
- § 2. Przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, na lata 2023-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zabór.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Dariusz Tarnas


RADCA PRAWNY
Adam Urbaniak
Nr wpis/ R-ZG-ZG-481
13.06.2023r.

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 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr
.....

Wyszczególnienie	1	z tego:					z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
		Docho- dy ogółem ^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 do- lacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące ^{x 3)}	pozosta- łe docho- dy bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprze- dazy majątku ^x
2023	28 017 602,14	4 454 861,00	55 317,00	4 550 087,00	3 048 521,26	8 008 393,88	2 390 800,00	600 000,00	7 298 230,00	
2024	28 565 106,00	4 668 694,00	57 972,00	4 773 304,00	2 886 109,00	7 729 027,00	2 379 798,00	450 000,00	8 000 000,00	
2025	20 738 674,00	4 813 424,00	59 769,00	4 921 276,00	2 975 578,00	7 968 627,00	2 453 572,00	0,00	0,00	
2026	21 257 141,00	4 933 760,00	61 263,00	5 044 308,00	3 049 967,00	8 167 843,00	2 514 911,00	0,00	0,00	
2027	21 873 598,00	5 076 839,00	63 040,00	5 190 593,00	3 138 416,00	8 404 710,00	2 587 843,00	0,00	0,00	
2028	22 507 932,00	5 224 067,00	64 868,00	5 341 120,00	3 229 430,00	8 648 447,00	2 662 890,00	0,00	0,00	
2029	23 138 154,00	5 370 341,00	66 684,00	5 490 671,00	3 319 854,00	8 890 604,00	2 737 451,00	0,00	0,00	
2030	23 762 883,00	5 515 340,00	68 484,00	5 638 919,00	3 409 490,00	9 130 650,00	2 811 362,00	0,00	0,00	
2031	24 404 481,00	5 664 254,00	70 333,00	5 791 170,00	3 501 546,00	9 377 178,00	2 887 269,00	0,00	0,00	
2032	25 038 998,00	5 811 525,00	72 162,00	5 941 740,00	3 592 566,00	9 620 985,00	2 962 338,00	0,00	0,00	
2033	25 690 012,00	5 962 625,00	74 038,00	6 096 225,00	3 685 993,00	9 871 131,00	3 039 359,00	0,00	0,00	
2034	26 332 263,00	6 111 691,00	75 889,00	6 248 631,00	3 778 143,00	10 117 909,00	3 115 343,00	0,00	0,00	
2035	26 964 237,00	6 268 372,00	77 710,00	6 398 598,00	3 868 819,00	10 360 739,00	3 190 111,00	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 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu, 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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	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	33 197 134,14	20 385 032,74	7 056 323,05	0,00	0,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00	12 812 101,40	12 812 101,40	411 456,00	
2024	29 470 106,00	19 581 173,35	7 064 330,00	0,00	0,00	258 829,00	0,00	0,00	0,00	9 888 932,65	9 888 932,65	0,00	
2025	20 143 674,00	19 905 076,00	7 195 020,00	0,00	0,00	262 042,00	0,00	0,00	0,00	238 598,00	238 598,00	0,00	
2026	20 724 641,00	20 110 688,00	7 320 933,00	0,00	0,00	186 141,00	0,00	0,00	0,00	613 953,00	613 953,00	0,00	
2027	21 373 598,00	20 571 576,00	7 529 580,00	0,00	0,00	123 292,00	0,00	0,00	0,00	802 022,00	802 022,00	0,00	
2028	22 007 932,00	21 053 538,00	7 740 408,00	0,00	0,00	71 458,00	0,00	0,00	0,00	954 394,00	954 394,00	0,00	
2029	22 638 154,00	21 582 851,00	7 955 204,00	0,00	0,00	54 933,00	0,00	0,00	0,00	1 055 303,00	1 055 303,00	0,00	
2030	23 262 883,00	22 133 937,00	8 173 972,00	0,00	0,00	47 933,00	0,00	0,00	0,00	1 128 946,00	1 128 946,00	0,00	
2031	23 904 481,00	22 699 772,00	8 398 756,00	0,00	0,00	41 183,00	0,00	0,00	0,00	1 204 709,00	1 204 709,00	0,00	
2032	24 538 998,00	23 278 493,00	8 627 622,00	0,00	0,00	34 542,00	0,00	0,00	0,00	1 260 505,00	1 260 505,00	0,00	
2033	25 190 012,00	23 866 398,00	8 858 411,00	0,00	0,00	26 250,00	0,00	0,00	0,00	1 323 614,00	1 323 614,00	0,00	
2034	25 782 263,00	24 465 114,00	9 093 159,00	0,00	0,00	15 675,00	0,00	0,00	0,00	1 317 149,00	1 317 149,00	0,00	
2035	26 430 923,00	25 077 041,00	9 331 854,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 353 882,00	1 353 882,00	0,00	

Wyszczególnienie	3	w tym:		4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
		Wynik budżetu x	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
Lp		3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2023	-5 179 532,00	0,00	5 758 942,00	2 000 000,00	1 420 590,00	3 009 554,57	249 387,43	3 009 554,57	3 009 554,57	249 387,43	249 387,43		
2024	-905 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	532 500,00	532 500,00	0,00	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	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	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	0,00		
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	533 314,00	533 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) w pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych 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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wyszczególnienie									
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	579 410,00	579 410,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	532 500,00	532 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	533 314,00	533 314,00	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 zwrócenia wydatków w 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 dokonana 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	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	4 805 814,00	0,00	-267 852,60	3 491 089,40			
2024	x	x	x	x	0,00	5 710 814,00	0,00	533 932,65	533 932,65			
2025	x	x	x	x	0,00	5 115 814,00	0,00	833 598,00	833 598,00			
2026	x	x	x	x	0,00	4 583 314,00	0,00	1 146 453,00	1 146 453,00			
2027	x	x	x	x	0,00	4 083 314,00	0,00	1 302 022,00	1 302 022,00			
2028	x	x	x	x	0,00	3 583 314,00	0,00	1 454 394,00	1 454 394,00			
2029	x	x	x	x	0,00	3 083 314,00	0,00	1 555 303,00	1 555 303,00			
2030	x	x	x	x	0,00	2 583 314,00	0,00	1 628 946,00	1 628 946,00			
2031	x	x	x	x	0,00	2 083 314,00	0,00	1 704 709,00	1 704 709,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 583 314,00	0,00	1 760 505,00	1 760 505,00			
2033	x	x	x	x	0,00	1 083 314,00	0,00	1 823 614,00	1 823 614,00			
2034	x	x	x	x	0,00	533 314,00	0,00	1 867 149,00	1 867 149,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 887 196,00	1 887 196,00			

8) Skorygowania 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.

		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 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 średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	5,06%	0,90%	23,90%	26,69%	TAK	TAK	
2024	4,96%	4,60%	21,14%	23,92%	TAK	TAK	
2025	4,82%	6,17%	19,33%	22,12%	TAK	TAK	
2026	3,95%	7,32%	12,07%	14,96%	TAK	TAK	
2027	3,33%	7,61%	9,35%	12,25%	TAK	TAK	
2028	2,96%	7,91%	6,93%	9,82%	TAK	TAK	
2029	2,80%	8,12%	5,52%	8,42%	TAK	TAK	
2030	2,69%	8,24%	6,06%	6,09%	TAK	TAK	
2031	2,59%	8,35%	7,14%	7,14%	TAK	TAK	
2032	2,49%	8,37%	7,67%	7,67%	TAK	TAK	
2033	2,39%	8,41%	7,99%	7,99%	TAK	TAK	
2034	2,51%	8,35%	8,14%	8,14%	TAK	TAK	
2035	2,33%	8,19%	8,25%	8,25%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	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	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
2023	6 871,00	6 871,00	5 450,00	1 820 260,00	1 820 260,00	1 820 260,00	144 882,50	144 882,50	144 882,50	144 882,50
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
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
2035	0,00	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 lym:			z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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 likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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	2 650 500,00	832 682,00	832 682,00	7 824 845,40	49 200,00	7 775 645,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	9 813 298,00	0,00	9 813 298,00	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	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	0,00
2027	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾	10.7 Wydaki zmniejszające dług	w tym:					10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
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	512 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	432 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczytowości należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

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)				17 638 143,40	9 813 298,00	0,00	0,00	0,00	17 638 143,40
1 a	- wydatki bieżące				49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1 b	- wydatki majątkowe				17 588 943,40	9 813 298,00	0,00	0,00	0,00	17 588 943,40
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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				4 050 500,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 050 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 050 500,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 050 500,00
1.1.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Przytok - Poprawę jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Zabór	2021	2023	430 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 500,00
1.1.2.3	Przebudowa i rozbudowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Zaborze - Podniesienie poziomu jakości życia mieszkańców wsi	Urząd Gminy Zabór	2021	2023	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2.4	Budowa drogi gminnej w Zaborze ul. Polna - Budowa drogi ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2022	2024	2 900 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.1.2.5	Budowa sieci wodociągowej w Zaborze ul. Chłapowskiego w ramach PROW - Budowa sieci ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców w sieć wodociagową	Urząd Gminy Zabór	2023	2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
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				13 587 643,40	8 413 298,00	0,00	0,00	0,00	13 587 643,40
1.3.1	- wydatki bieżące				49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.1.1	Strategia rozwoju Gminy - Określenie zarysu polityki przestrzennej i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy	Urząd Gminy Zabór	2022	2023	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 538 443,40	8 413 298,00	0,00	0,00	0,00	13 538 443,40
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w Zaborze ul. Chłapowskiego, Jagodowa, Cichy Zakątek - Budowama kanalizacji ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców w sieć kanalizacyjną	Urząd Gminy Zabór	2022	2024	973 194,00	898 194,00	0,00	0,00	0,00	973 194,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zaborze ul Polna (II Etap) - Budowa kanalizacji ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców w sieć kanalizacyjną	Urząd Gminy Zabór	2022	2023	80 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 400,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej ul. Brzostkowiowej wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego oraz kanału technologicznego w m. Droszków, gmina Zabór - Budowa drogi ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2022	2024	2 630 208,00	1 315 104,00	0,00	0,00	0,00	2 630 208,00

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						
1.3.2.6	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Zabór w granicach administracyjnych - Określenie zakresu polityki przestrzennej i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Zabór	Urząd Gminy Zabór	2022	2023	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej ul. Wiśniowa wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego w miejscowości Droszków, gm. Zabór wraz z wykonaniem nawierzchni ul. Krótkiej w Droszkowie - Budowa drogi ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2022	2023	269 591,40	0,00	0,00	0,00	0,00	269 591,40
1.3.2.8	Dokumentacja oraz budowa dróg w Przytoku ul. Piaskowa, Słoneczna, Gajowa - PPGR - Budowa dróg ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2023	2023	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi ul. Ptasiej w miejscowości Droszków - Budowa drogi ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2023	2024	1 300 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.10	Budowa oczyszczalni ścieków w m Droszków - Budowa oczyszczalni ścieków ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców m.Droszków w odbiór ścieków	ZABÓR	2022	2023	5 401 050,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 401 050,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabór:

1. Dochody ogółem zwiększono o 263 410,52 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 262 472,52 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 938,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 225 164,52 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 184 114,52 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 41 050,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 179 532,00 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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	27 754 191,62	+263 410,52	28 017 602,14
Dochody bieżące	19 854 707,62	+262 472,52	20 117 180,14
Dotacje bieżące	2 885 154,62	+163 366,64	3 048 521,26
Pozostałe	7 909 288,00	+99 105,88	8 008 393,88
Podatek od nieruchomości	2 350 800,00	+40 000,00	2 390 800,00
Dochody majątkowe	7 899 484,00	+938,00	7 900 422,00
Wydatki ogółem	32 971 969,62	+225 164,52	33 197 134,14
Wydatki bieżące	20 200 918,22	+184 114,52	20 385 032,74
Wynagrodzenia i pochodne	6 953 225,17	+103 097,88	7 056 323,05
Pozostałe wydatki bieżące	12 963 693,05	+81 016,64	13 044 709,69
Wydatki majątkowe	12 771 051,40	+41 050,00	12 812 101,40
Wynik budżetu	-5 217 778,00	+38 246,00	-5 179 532,00

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabór:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 38 246,00 zł i po zmianach wynoszą 5 758 942,00 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]
Przychody budżetu	5 797 188,00	-38 246,00	5 758 942,00
Wolne środki	287 633,43	-38 246,00	249 387,43

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zabór

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	512 724,00	66 686,00	579 410,00
2024	495 000,00	100 000,00	595 000,00
2025	495 000,00	100 000,00	595 000,00
2026	432 500,00	100 000,00	532 500,00
2027	250 000,00	250 000,00	500 000,00
2028	250 000,00	250 000,00	500 000,00
2029	250 000,00	250 000,00	500 000,00
2030	250 000,00	250 000,00	500 000,00
2031	175 000,00	325 000,00	500 000,00
2032	100 000,00	400 000,00	500 000,00
2033	100 000,00	400 000,00	500 000,00
2034	75 000,00	475 000,00	550 000,00
2035	0,00	533 314,00	533 314,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabór na lata 2023-2035 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	5,06%	23,90%	TAK	26,69%	TAK
2024	4,96%	21,14%	TAK	23,92%	TAK
2025	4,82%	19,33%	TAK	22,12%	TAK
2026	3,95%	12,07%	TAK	14,96%	TAK
2027	3,33%	9,35%	TAK	12,25%	TAK
2028	2,96%	6,93%	TAK	9,82%	TAK
2029	2,80%	5,52%	TAK	8,42%	TAK
2030	2,69%	6,09%	TAK	6,09%	TAK
2031	2,59%	7,14%	TAK	7,14%	TAK
2032	2,49%	7,67%	TAK	7,67%	TAK
2033	2,39%	7,99%	TAK	7,99%	TAK
2034	2,51%	8,14%	TAK	8,14%	TAK
2035	2,33%	8,25%	TAK	8,25%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zabór 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 Zabór obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa oczyszczalni ścieków w m. Droszków.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	7 732 595,40	+43 050,00	7 775 645,40
2024	9 753 298,00	+60 000,00	9 813 298,00

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.