

UCHWAŁA NR XLVIII/289/24

Rady Gminy Nowe Piekuty

z dnia 26 stycznia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Piekuty na lata 2024-2032

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

§1. W uchwale nr XLVII/282/24 Rady Gminy Nowe Piekuty z dnia 29.12.2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Piekuty na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Piekuty na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowe Piekuty.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XLVII/289/24
z dnia 2024-01-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 2017	19 023 352,36	17 437 800,70	1 435 384,00	6 943,64	7 048 807,00	5 787 095,58	3 159 570,48	652 012,20	1 585 551,66	231 924,66	1 353 627,00
Wykonanie 2018	20 995 465,42	18 049 199,60	1 456 816,00	38 392,62	7 308 659,00	5 942 557,55	3 302 774,43	640 117,70	2 946 265,82	2 320,66	2 943 945,16
Wykonanie 2019	22 307 880,10	21 504 692,80	1 861 144,00	57 942,22	7 688 838,00	8 306 447,33	3 590 321,25	720 274,81	803 187,30	3 750,01	799 437,29
Wykonanie 2020	22 749 842,21	20 979 317,82	1 812 397,00	13 061,67	8 083 777,00	7 152 417,25	3 917 664,90	706 777,40	1 770 524,39	0,00	1 770 524,39
Wykonanie 2021	26 154 836,85	21 805 584,44	2 243 620,00	97 196,09	8 323 904,00	7 031 076,27	4 109 788,08	755 664,63	4 349 252,41	128 183,29	4 221 069,12
Wykonanie 2022	26 972 796,82	25 830 966,19	4 767 026,57	45 380,73	8 192 057,00	8 391 292,61	4 435 209,28	800 264,72	1 141 830,63	0,00	1 141 830,63
Plan 3 kw. 2023	41 894 320,31	22 671 842,31	1 941 367,00	119 484,00	10 204 472,00	4 765 407,43	5 641 111,88	885 000,00	19 222 478,00	508 724,00	18 713 754,00
Wykonanie 2023	33 890 005,15	22 744 455,91	1 941 367,00	119 484,00	10 394 123,25	5 028 449,58	5 261 032,08	841 306,49	11 145 549,24	513 145,67	10 632 403,57
2024	34 039 830,00	21 056 385,00	2 697 336,00	130 675,00	9 944 658,00	2 560 806,00	5 722 910,00	930 000,00	12 983 445,00	40 000,00	12 943 445,00
2025	26 231 151,00	22 081 151,00	2 841 104,00	137 640,00	10 474 708,00	2 494 428,00	6 133 271,00	979 569,00	4 150 000,00	20 000,00	130 000,00
2026	22 885 666,00	22 765 666,00	2 929 178,00	141 907,00	10 799 424,00	2 571 755,00	6 323 402,00	1 009 936,00	120 000,00	10 000,00	110 000,00
2027	23 434 808,00	23 334 808,00	3 002 407,00	145 455,00	11 069 410,00	2 636 049,00	6 481 487,00	1 035 184,00	100 000,00	10 000,00	90 000,00
2028	24 088 182,00	23 988 182,00	3 086 474,00	149 528,00	11 379 353,00	2 709 858,00	6 662 969,00	1 064 169,00	100 000,00	10 000,00	90 000,00
2029	24 711 874,00	24 611 874,00	3 166 722,00	153 416,00	11 675 216,00	2 780 314,00	6 836 206,00	1 091 837,00	100 000,00	10 000,00	90 000,00
2030	25 858 200,00	25 858 200,00	3 245 890,00	157 251,00	11 967 096,00	2 849 822,00	7 638 141,00	1 119 133,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 832 622,00	25 832 622,00	3 323 791,00	161 025,00	12 254 306,00	2 918 218,00	7 175 282,00	1 145 992,00	0,00	0,00	0,00
2032	26 626 772,00	26 626 772,00	3 400 238,00	164 729,00	12 536 155,00	2 985 337,00	7 340 313,00	1 172 350,00	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 wynikającymi 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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 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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2017	20 883 298,20	15 752 084,26	6 678 051,93	0,00	0,00	65 968,69	0,00	0,00	0,00	5 131 213,94	5 131 213,94	30 000,00
Wykonanie 2018	23 112 599,42	16 554 258,68	7 092 105,36	0,00	0,00	123 541,18	0,00	0,00	0,00	6 558 340,74	6 558 340,74	317 383,46
Wykonanie 2019	22 034 702,41	20 303 152,65	7 761 435,15	0,00	0,00	125 963,37	0,00	0,00	0,00	1 731 549,76	1 731 549,76	386 246,58
Wykonanie 2020	21 838 488,92	19 547 426,37	7 733 446,12	0,00	0,00	133 532,75	0,00	0,00	0,00	2 291 062,55	2 291 062,55	812 297,67
Wykonanie 2021	23 839 464,95	19 692 982,18	8 161 057,36	0,00	0,00	71 936,15	0,00	0,00	0,00	4 146 482,77	4 146 482,77	1 531 360,09
Wykonanie 2022	25 873 674,81	22 136 975,13	8 786 197,67	0,00	0,00	247 731,59	0,00	0,00	0,00	3 736 699,68	3 736 699,68	788 402,50
Plan 3 kw. 2023	44 963 700,31	21 709 381,31	9 575 180,08	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	23 254 319,00	23 254 319,00	492 000,00
Wykonanie 2023	35 533 756,63	21 629 962,48	9 971 507,04	0,00	0,00	398 541,45	0,00	0,00	0,00	13 903 794,15	13 903 794,15	2 000,00
2024	36 216 937,00	21 044 502,00	10 552 301,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	15 172 435,00	15 172 435,00	526 842,00
2025	25 628 151,00	21 588 612,00	10 897 889,00	0,00	0,00	208 277,00	0,00	0,00	0,00	4 039 539,00	4 039 539,00	30 000,00
2026	21 998 076,00	21 883 162,00	11 219 377,00	0,00	0,00	140 973,00	0,00	0,00	0,00	114 914,00	114 914,00	30 000,00
2027	22 606 808,00	22 510 102,00	11 513 886,00	0,00	0,00	118 629,00	0,00	0,00	0,00	96 706,00	96 706,00	30 000,00
2028	23 460 182,00	23 067 302,00	11 816 126,00	0,00	0,00	96 649,00	0,00	0,00	0,00	392 880,00	392 880,00	20 000,00
2029	24 155 874,00	23 629 460,00	12 120 391,00	0,00	0,00	70 679,00	0,00	0,00	0,00	526 414,00	526 414,00	20 000,00
2030	25 046 200,00	24 200 300,00	12 429 461,00	0,00	0,00	41 489,00	0,00	0,00	0,00	845 900,00	845 900,00	20 000,00
2031	25 322 084,00	25 021 374,00	12 737 090,00	0,00	0,00	56 700,00	0,00	0,00	0,00	300 710,00	300 710,00	0,00
2032	25 852 106,00	25 504 966,00	13 049 149,00	0,00	0,00	28 400,00	0,00	0,00	0,00	347 140,00	347 140,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 859 945,84	0,00	3 346 968,16	2 950 000,00	1 462 977,68	0,00	0,00	396 968,16	396 968,16
Wykonanie 2018	-2 117 134,00	0,00	2 272 134,00	949 752,00	935 111,38	0,00	0,00	1 182 022,62	1 182 022,62
Wykonanie 2019	273 177,69	273 177,69	2 030 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	911 353,29	162 000,00	537 074,00	0,00	0,00	8 081,00	0,00	528 993,00	0,00
Wykonanie 2021	2 315 371,90	100 000,00	1 807 288,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 288,60	0,00
Wykonanie 2022	1 099 122,01	250 000,00	4 022 660,50	0,00	0,00	329 718,84	0,00	3 692 941,66	0,00
Plan 3 kw. 2023	-3 069 380,00	0,00	3 369 380,00	609 462,00	309 462,00	171 918,00	171 918,00	2 588 000,00	2 588 000,00
Wykonanie 2023	-1 643 751,48	0,00	1 943 751,48	0,00	0,00	171 918,00	171 918,00	1 771 833,48	1 771 833,48
2024	-2 177 107,00	0,00	2 577 107,00	1 469 794,00	1 069 794,00	0,00	0,00	1 107 313,00	1 107 313,00
2025	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	887 590,00	887 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	828 000,00	828 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	628 000,00	628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	556 000,00	556 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	812 000,00	812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	510 538,00	510 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	774 666,00	774 666,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	140 359,38	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 752,00	1 104 752,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	162 000,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	887 590,00	887 590,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	828 000,00	828 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	628 000,00	628 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	556 000,00	556 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	812 000,00	812 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	510 538,00	510 538,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	774 666,00	774 666,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 942 000,00	0,00	1 685 716,44	2 082 684,60	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 636 752,00	0,00	1 494 940,92	2 676 963,54	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 462 000,00	120 000,00	1 201 540,15	1 201 540,15	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 180 000,00	0,00	1 431 891,45	1 968 965,45	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 080 000,00	0,00	2 112 602,26	3 919 890,86	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 830 000,00	0,00	3 693 991,06	7 716 651,56	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 309 402,00	0,00	962 461,00	3 722 379,00	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 530 000,00	0,00	1 114 493,43	3 058 244,91	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 599 794,00	0,00	11 883,00	1 119 196,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 996 794,00	0,00	492 539,00	492 539,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 109 204,00	0,00	882 504,00	882 504,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 281 204,00	0,00	824 706,00	824 706,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 653 204,00	0,00	920 880,00	920 880,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 097 204,00	0,00	982 414,00	982 414,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 285 204,00	0,00	1 657 900,00	1 657 900,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	774 666,00	0,00	811 248,00	811 248,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 121 806,00	1 121 806,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o 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 związku 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 2017	0,00%	x	17,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	7,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,47%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	6,97%	9,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,38%	11,28%	x	x	x	x
2024	3,78%	1,69%	1,90%	13,46%	13,67%	TAK	TAK
2025	4,14%	5,47%	x	11,30%	11,51%	TAK	TAK
2026	5,09%	6,45%	x	9,79%	9,99%	TAK	TAK
2027	4,57%	4,56%	x	9,70%	9,91%	TAK	TAK
2028	3,41%	4,78%	x	8,75%	8,95%	TAK	TAK
2029	2,87%	4,82%	x	7,48%	7,69%	TAK	TAK
2030	3,71%	7,39%	x	4,96%	5,16%	TAK	TAK
2031	2,48%	3,79%	x	5,02%	5,02%	TAK	TAK
2032	3,40%	4,87%	x	5,32%	5,32%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2017	43 612,00	43 612,00	43 612,00	3 658,00	3 658,00	3 658,00	42 181,91	42 181,91	42 181,91
Wykonanie 2018	354 368,65	354 368,65	323 684,27	1 622 461,16	1 622 461,16	1 622 461,16	195 565,35	195 565,35	172 951,36
Wykonanie 2019	776 787,25	776 787,25	776 787,25	498 616,09	498 616,09	498 616,09	381 209,12	381 209,12	346 195,25
Wykonanie 2020	242 182,17	242 182,17	242 182,17	34 358,29	34 358,29	34 358,29	233 802,35	233 802,35	220 538,37
Wykonanie 2021	354 586,12	354 586,12	354 586,12	1 028 252,00	1 028 252,00	1 028 252,00	181 749,00	181 749,00	180 072,21
Wykonanie 2022	206 915,39	206 915,39	206 915,39	803 843,00	803 843,00	803 843,00	184 321,58	184 321,58	175 483,58
Plan 3 kw. 2023	1 260 623,00	1 260 623,00	1 260 623,00	444 000,00	444 000,00	444 000,00	1 246 775,00	1 246 775,00	1 246 775,00
Wykonanie 2023	167 772,00	167 772,00	151 551,26	0,00	0,00	0,00	139 460,21	139 460,21	127 411,66
2024	371 184,00	371 184,00	306 301,00	0,00	0,00	0,00	371 184,00	371 184,00	306 301,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 184,00	371 184,00	306 301,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 388,00	278 388,00	64 884,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2017	1 018 495,29	1 018 495,29	764 785,85	918 013,00	0,00	918 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 453 309,17	2 453 309,17	1 868 882,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	368 444,44	368 444,44	244 318,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	102 481,14	102 481,14	70 872,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 286 253,53	1 286 253,53	1 185 405,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	743 402,50	743 402,50	743 402,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	554 790,00	554 790,00	554 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	107 871,00	107 871,00	107 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 923 399,00	371 184,00	8 552 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	371 184,00	371 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	278 388,00	278 388,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie 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 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 ⁹⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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 2017	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	155 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	1 104 752,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	-220 000,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	162 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	556 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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 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 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. Automatyczne 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 wydłużeniu 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 XLVII/289/24
z dnia 2024-01-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 280 997,00	8 923 399,00	371 184,00	278 388,00	0,00	9 572 971,00
1.a	- wydatki bieżące				1 058 376,00	371 184,00	371 184,00	278 388,00	0,00	1 020 756,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 222 621,00	8 552 215,00	0,00	0,00	0,00	8 552 215,00
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:				1 058 376,00	371 184,00	371 184,00	278 388,00	0,00	1 020 756,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 058 376,00	371 184,00	371 184,00	278 388,00	0,00	1 020 756,00
1.1.1.1	FUNKCJONOWANIE MIEJSC OPIEKI UTWORZONYCH W INSTYTUCJI"KLUB DZIECIĘCY W NOWYCH PIEKUTACH" - FUNKCJONOWANIE MIEJSC OPIEKI W KLUBIE DZIECIĘCYM	KLUB DZIECIĘCY W NOWYCH PIEKUTACH	2023	2026	451 440,00	150 480,00	150 480,00	112 860,00	0,00	413 820,00
1.1.1.2	FUNKCJONOWANIE MIEJSC OPIEKI UTWORZONYCH W INSTYTUCJI"KLUB DZIECIĘCY W JABŁONI KOŚCIELNEJ" - FUNKCJONOWANIE MIEJSC OPIEKI W KLUBIE DZIECIĘCYM	KLUB DZIECIĘCY W JABŁONI KOŚCIELNEJ	2023	2026	606 936,00	220 704,00	220 704,00	165 528,00	0,00	606 936,00
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				10 222 621,00	8 552 215,00	0,00	0,00	0,00	8 552 215,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 222 621,00	8 552 215,00	0,00	0,00	0,00	8 552 215,00
1.3.2.1	BUDOWA PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W GMINIE	NOWE PIEKUTY	2023	2024	1 075 065,00	550 670,00	0,00	0,00	0,00	550 670,00
1.3.2.2	MODERNIZACJA,PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W JABŁONI KOŚCIELNEJ I NOWYCH PIEKUTACH	NOWE PIEKUTY	2023	2024	1 390 111,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	662 000,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ J.DOBKI ORAZ ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ MARKOWO WÓŁKA-LENDOWO BUDY	NOWE PIEKUTY	2023	2024	4 513 545,00	4 289 545,00	0,00	0,00	0,00	4 289 545,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OŚWIETLENIA ULICZNEGO NA TERENIE GMINY NOWE PIEKUTY	NOWE PIEKUTY	2023	2024	3 243 900,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00

Załącznik Nr 2 do

**Uchwały Nr XLVII/289/24
z dnia 26.01.2024r.**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Nowe Piekuty na lata 2024-2032**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Piekuty:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 214 698,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 198,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 212 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 494 045,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 32 203,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 461 842,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 177 107,00 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmian
Dochody ogółem	29 825 132,00	+4 214 698,00	34 039 830,00
Dochody bieżące	21 054 187,00	+2 198,00	21 056 385,00
Dotacje bieżące	2 558 608,00	+2 198,00	2 560 806,00
Dochody majątkowe	8 770 945,00	+4 212 500,00	12 983 445,00
Wydatki ogółem	31 722 892,00	+4 494 045,00	36 216 937,00
Wydatki bieżące	21 012 299,00	+32 203,00	21 044 502,00
Pozostałe wydatki bieżące	10 159 998,00	+32 203,00	10 192 201,00
Wydatki majątkowe	10 710 593,00	+4 461 842,00	15 172 435,00
Wynik budżetu	-1 897 760,00	-279 347,00	-2 177 107,00

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Piekuty:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 279 347,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 279 347,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmian
Przychody budżetu	2 297 760,00	+279 347,00	2 577
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 190 447,00	+279 347,00	1 46

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nowe Piekuty

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania r
2024	400 000,00	0,00	40
2025	603 000,00	0,00	60
2026	603 000,00	284 590,00	88
2027	628 000,00	200 000,00	82
2028	628 000,00	200 000,00	82
2029	856 000,00	200 000,00	1 05
2030	812 000,00	200 000,00	1 01
2031	0,00	510 538,00	51
2032	0,00	374 721,00	37

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Piekuty na lata 2024-2032 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w o wyk
2024	3,78%	13,46%	TAK	13,67%	T
2025	4,14%	11,30%	TAK	11,51%	T
2026	5,09%	9,79%	TAK	9,99%	T
2027	4,57%	9,70%	TAK	9,91%	T
2028	4,35%	8,75%	TAK	8,95%	T
2029	5,16%	7,48%	TAK	7,69%	T
2030	4,58%	4,96%	TAK	5,16%	T
2031	2,48%	5,02%	TAK	5,02%	T
2032	1,72%	5,32%	TAK	5,32%	T

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nowe Piekuty

spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 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.