

**Projekt**

z dnia 25 czerwca 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY WERBKOWICE**

z dnia ..... 2024 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.**

W uchwale Nr LXXIV/398/2023 Rady Gminy Werbkowice z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wieloletnia prognoza finansowa na lata 2024-2031 obejmująca prognozę kwoty długu, po wprowadzonych zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Maciej Buczyński**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Werbkowice z dnia ..... roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 2021	54 713 986,35	47 679 508,20	4 346 869,00	291 811,21	15 045 381,00	14 283 981,48	13 711 465,51	8 220 702,59	7 034 478,15	481 440,90	6 552 612,45	
Wykonanie 2022	52 277 711,34	50 960 339,65	6 602 715,57	204 309,00	14 541 793,00	19 764 389,44	9 846 175,95	5 052 319,37	1 317 371,69	83 674,83	1 231 870,91	
Plan 3 kw. 2023	43 497 191,57	40 538 484,95	3 700 490,00	307 384,00	13 375 757,00	11 896 794,34	11 258 059,61	5 520 000,00	2 958 706,62	343 270,00	2 612 436,62	
Wykonanie 2023	45 263 131,89	42 478 150,08	3 700 490,00	307 384,00	13 769 866,95	12 871 830,96	11 828 578,17	6 216 237,89	2 784 981,81	124 857,92	2 659 517,34	
2024	57 169 832,75	41 661 202,75	4 687 327,00	449 653,00	16 816 129,00	8 683 633,90	11 024 459,85	5 550 000,00	15 508 630,00	282 630,00	15 223 000,00	
2025	51 752 828,60	42 573 549,60	5 100 000,00	500 000,00	16 550 000,00	9 323 549,60	11 100 000,00	6 400 000,00	9 179 279,00	290 000,00	8 889 279,00	
2026	43 561 176,00	42 351 976,00	5 200 000,00	410 324,00	16 399 676,00	9 141 976,00	11 200 000,00	6 400 000,00	1 209 200,00	200 000,00	1 009 200,00	
2027	43 040 000,00	42 940 000,00	5 300 000,00	550 000,00	16 450 000,00	9 090 324,00	11 549 676,00	6 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	43 100 000,00	43 000 000,00	5 350 000,00	600 000,00	16 600 000,00	9 150 000,00	11 300 000,00	6 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	43 250 000,00	43 250 000,00	5 400 000,00	620 000,00	16 750 000,00	9 170 000,00	11 310 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	43 500 000,00	43 500 000,00	5 400 000,00	620 000,00	16 950 000,00	9 190 000,00	11 340 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	43 700 000,00	43 700 000,00	5 400 000,00	650 000,00	17 000 000,00	9 200 000,00	11 450 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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 zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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		
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 2021	41 026 560,56	38 189 264,47	10 896 078,81	0,00	0,00	169 695,44	0,00	0,00	0,00	2 837 296,09	2 837 296,09	0,00
Wykonanie 2022	52 600 399,44	47 761 770,75	11 802 790,01	0,00	0,00	452 503,18	0,00	0,00	0,00	4 838 628,69	4 838 628,69	121 800,00
Plan 3 kw. 2023	56 885 224,04	43 031 592,68	13 561 470,47	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	13 853 631,36	13 853 631,36	310 000,00
Wykonanie 2023	54 669 357,39	42 345 521,61	12 233 129,08	0,00	0,00	508 431,59	0,00	0,00	0,00	12 323 835,78	12 323 835,78	309 999,99
2024	61 945 608,39	38 686 070,04	13 485 724,88	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	23 259 538,35	23 259 538,35	1 274 455,10
2025	52 563 152,60	38 952 322,19	14 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	13 610 830,41	13 610 830,41	0,00
2026	41 561 176,00	40 051 976,00	14 600 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 509 200,00	1 509 200,00	0,00
2027	40 840 000,00	40 240 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2028	41 000 000,00	40 500 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	41 250 000,00	40 550 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2030	41 500 000,00	40 800 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2031	42 261 636,90	41 461 636,90	16 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2021	13 687 425,79	0,00	1 427 763,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-322 688,10	0,00	13 944 819,20	0,00	0,00	4 989 028,64	0,00	8 955 790,56	4 108 928,48
Plan 3 kw. 2023	-13 388 032,47	0,00	15 714 334,95	7 498 245,01	5 171 942,53	1 621 986,94	1 621 986,94	6 594 103,00	6 594 103,00
Wykonanie 2023	-9 406 225,50	0,00	14 188 260,85	2 500 000,00	748 718,56	4 759 361,01	1 728 607,10	6 928 899,84	6 928 899,84
2024	-4 775 775,64	0,00	7 109 334,00	6 159 000,10	3 825 441,74	7 541,35	7 541,35	942 792,55	942 792,55
2025	-810 324,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	810 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 438 363,10	1 438 363,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2021	0,00	0,00	1 427 763,18	0,00	1 945 631,08	1 945 631,08	77 000,00	0,00	77 000,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026 890,72	2 026 890,72	110 700,00	0,00	110 700,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 326 302,48	2 326 302,48	265 700,00	0,00	265 700,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 326 302,48	2 326 302,48	265 700,00	0,00	265 700,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 333 558,36	2 333 558,36	325 700,00	0,00	325 700,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 676,00	1 189 676,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 363,10	1 438 363,10	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 962 252,60	6 462,04	9 490 243,73	9 490 243,73
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 928 899,84	0,00	3 198 568,90	17 143 388,10
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 100 842,37	0,00	-2 493 107,73	5 722 982,21
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 102 597,36	0,00	132 628,47	11 820 889,32
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 928 039,10	0,00	2 975 132,71	3 925 466,61
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 738 363,10	0,00	3 621 227,41	3 621 227,41
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 738 363,10	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 538 363,10	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 438 363,10	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 438 363,10	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 438 363,10	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 363,10	2 238 363,10

<sup>8)</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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <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 ustawowych 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	30,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	11,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-6,74%	-5,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,57%	2,99%	x	x	x	x
2024	7,64%	10,65%	11,51%	12,27%	15,12%	TAK	TAK
2025	5,38%	12,70%	x	5,99%	8,83%	TAK	TAK
2026	7,53%	8,43%	x	12,35%	13,68%	TAK	TAK
2027	7,98%	9,45%	x	11,91%	13,24%	TAK	TAK
2028	7,68%	8,86%	x	10,73%	12,06%	TAK	TAK
2029	7,34%	9,39%	x	7,87%	9,20%	TAK	TAK
2030	7,00%	9,04%	x	7,53%	8,86%	TAK	TAK
2031	5,33%	7,65%	x	9,79%	9,79%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej



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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2021	0,00	0,00	0,00	299 768,34	299 768,34	216 677,59	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	238 256,40	238 256,40	238 256,40	910 227,77	910 227,77	910 227,77	243 513,37	243 513,37	112 513,90
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	101 808,00	101 808,00	101 808,00	152 528,40	152 528,40	152 528,40
Wykonanie 2023	32 035,00	32 035,00	32 035,00	0,00	0,00	0,00	152 401,20	152 401,20	152 401,20
2024	1 153 864,01	1 153 864,01	1 039 731,66	396 615,30	396 615,30	358 334,89	1 181 767,52	1 181 767,52	1 039 731,66
2025	473 549,60	473 549,60	447 242,15	0,00	0,00	0,00	473 549,60	473 549,60	447 242,15
2026	241 976,00	241 976,00	228 533,33	0,00	0,00	0,00	241 976,00	241 976,00	228 533,33
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

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 <sup>x</sup>	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 2021	146 320,80	146 320,80	90 004,64	2 641 580,95	9 840,00	2 631 740,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 444 044,00	1 444 044,00	859 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	590 884,30	590 884,30	220 884,30	18 344 651,50	5 800 101,20	12 544 550,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	587 706,30	587 706,30	220 884,30	16 546 081,00	5 451 321,46	11 094 759,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	586 552,34	586 552,34	358 334,89	21 199 546,19	871 706,86	20 327 839,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 583 000,00	6 583 000,00	6 583 000,00	14 144 380,01	533 549,60	13 610 830,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 291 176,00	241 976,00	1 049 200,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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 2021	1 945 631,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 026 890,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	2 326 302,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	2 326 302,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 333 558,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 189 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 489 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	589 687,00	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	500 000,00	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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

**Objaśnienia  
przyjętych zmian wartości  
w Uchwale Nr .....  
Rady Gminy Werbkowice z dnia ..... roku**

Zmniejszono plan dochodów ogółem w 2024 roku o kwotę 22.577,77 zł, tj. do kwoty 57.169.832,75 zł, z tego: zwiększono plan subwencji ogólnej o kwotę 114.484,00 zł, zmniejszono plan dotacji i środków o kwotę 142.725,77 zł, oraz zwiększono plan pozostałych dochodów o kwotę 5.664,00 zł.

Zwiększono plan wydatków ogółem w 2024 roku o kwotę 162.938,23 zł, tj. do kwoty 61.945.608,39 zł. Zwiększenie dotyczy wydatków bieżących.

Zwiększono planowany deficyt budżetu w 2024 roku o kwotę 185.516,00 zł, tj. do kwoty 4.775.775,64 zł. Planowanymi źródłami pokrycia deficytu są: kredyty i pożyczki – 3.825.441,74 zł, nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 7.541,35 oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 942.792,55 zł.

Zwiększono planowane w 2024 roku przychody budżetu o kwotę 185.516,00 zł, tj. do kwoty 7.109.334,00 zł. Zwiększenie dotyczy wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

**Niniejszą uchwałą nie dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć.**

	<b>Imię i nazwisko, stanowisko</b>	<b>Data</b>	<b>Podpis</b>
Sporządził (a):	Monika Kalinowska Skarbnik Gminy		
Sprawdzono pod względem formalno - prawnym:	Paweł Suskiewicz Radca Prawny Urzędu		
Zatwierdzono przez Wójta:	Monika Podolak Wójt Gminy		