

Projekt

z dnia 3 czerwca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR III/..../2024
RADY MIEJSKIEJ W WITNICY**

z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r., poz. 609), art. 226, art. 227, art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.)

Rada Miejska w Witnicy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LXXIX/1097/2023 Rady Miejskiej Witnica z dnia 15.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2038, z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Witnica na lata 2024-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 3 – Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica - otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Witnica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Piotr Zakryszko

SKARBNIK GMINY BURMISTRZ

Magdalena Myśko

Agnieszka Chudziak

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 III/...../2024 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia ... czerwca 2024 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:					pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tego:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	w tym:						
									1.1	1.1.1			1.1.2
Lp	1												
2024	105 526 903,98	80 163 480,98	14 200 396,00	497 792,00	23 881 963,00	13 634 533,44	27 938 796,54	12 769 480,00	25 373 423,00	2 702 000,00		22 646 423,00	
2025	87 300 196,00	76 160 507,00	15 073 720,00	528 406,00	22 105 729,00	10 528 222,00	27 924 430,00	12 759 230,00	11 139 689,00	2 546,00		11 137 143,00	
2026	78 521 483,00	78 521 483,00	15 541 005,00	544 787,00	22 791 007,00	10 854 597,00	28 790 087,00	13 154 766,00	0,00	0,00		0,00	
2027	80 484 520,00	80 484 520,00	15 929 530,00	558 407,00	23 360 782,00	11 125 962,00	29 509 839,00	13 483 635,00	0,00	0,00		0,00	
2028	82 738 086,00	82 738 086,00	16 375 557,00	574 042,00	24 014 884,00	11 437 489,00	30 336 114,00	13 881 177,00	0,00	0,00		0,00	
2029	84 889 276,00	84 889 276,00	16 801 321,00	588 967,00	24 639 271,00	11 734 864,00	31 124 853,00	14 221 568,00	0,00	0,00		0,00	
2030	87 011 508,00	87 011 508,00	17 221 354,00	603 691,00	25 255 253,00	12 028 236,00	31 902 974,00	14 577 107,00	0,00	0,00		0,00	
2031	89 099 784,00	89 099 784,00	17 634 666,00	618 180,00	25 861 379,00	12 316 914,00	32 668 645,00	14 926 958,00	0,00	0,00		0,00	
2032	91 149 079,00	91 149 079,00	18 040 263,00	632 398,00	26 456 191,00	12 600 203,00	33 420 024,00	15 270 278,00	0,00	0,00		0,00	
2033	93 245 508,00	93 245 508,00	18 455 189,00	646 943,00	27 064 683,00	12 890 008,00	34 188 685,00	15 621 494,00	0,00	0,00		0,00	
2034	95 390 155,00	95 390 155,00	18 879 658,00	661 823,00	27 687 171,00	13 186 478,00	34 975 025,00	15 980 788,00	0,00	0,00		0,00	
2035	97 584 129,00	97 584 129,00	19 313 890,00	677 045,00	28 323 976,00	13 489 767,00	35 779 451,00	16 348 346,00	0,00	0,00		0,00	
2036	99 730 980,00	99 730 980,00	19 738 796,00	691 940,00	28 947 103,00	13 786 542,00	36 566 599,00	16 708 010,00	0,00	0,00		0,00	
2037	101 725 600,00	101 725 600,00	20 133 572,00	705 779,00	29 526 045,00	14 062 273,00	37 297 931,00	17 042 170,00	0,00	0,00		0,00	
2038	103 658 387,00	103 658 387,00	20 516 110,00	719 189,00	30 087 040,00	14 329 456,00	38 006 592,00	17 365 971,00	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 budżeta jednostki budżetowej z budżetowych udziałów, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:					
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:					
					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	2.1.2		2.1.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2
	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	w tym:
													w tym:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		4	z tego:						w tym:		
		3.1	3		4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1	
						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													
2024	-28 080 434,00	0,00		31 305 434,00	19 200 000,00	19 200 000,00	0,00	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	50 000,00	50 000,00		1 750 000,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	7 307 555,46	4 772 878,54	1 572 878,54	
2026	1 900 000,00	1 900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 078 193,00	2 078 193,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 800 000,00	1 800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 800 000,00	1 800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 800 000,00	1 800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 800 000,00	2 800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 150 000,00	2 150 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 500 000,00	2 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 500 000,00	2 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	3 600 000,00	3 600 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	3 600 000,00	3 600 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	3 600 000,00	3 600 000,00		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 włączyć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x	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
		w tym:								
		z tego:								
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	
2024	0,00	0,00	25 000,00	0,00	3 225 000,00	3 200 000,00	1 600 000,00	1 047 200,00	552 800,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	600 000,00	392 700,00	207 300,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	323 540,00	211 757,00	111 783,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 078 193,00	2 078 193,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	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 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:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	32 178 193,00	0,00	-1 280 890,00	10 799 544,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	32 128 193,00	0,00	1 879 112,95	1 879 112,95		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 228 193,00	0,00	3 308 509,00	3 308 509,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 150 000,00	0,00	4 759 213,00	4 759 213,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	26 350 000,00	0,00	5 242 922,00	5 242 922,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 550 000,00	0,00	5 586 661,00	5 586 661,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 750 000,00	0,00	5 863 053,00	5 863 053,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 950 000,00	0,00	6 116 086,00	6 116 086,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	17 950 000,00	0,00	6 282 586,00	6 282 586,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 800 000,00	0,00	6 412 015,00	6 412 015,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 300 000,00	0,00	6 541 120,00	6 541 120,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	6 691 137,00	6 691 137,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	6 797 705,00	6 797 705,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	6 767 967,00	6 767 967,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 635 849,00	6 635 849,00		

8) Skorygowanie o środki dofinansowania 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 właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie											
	2024	3,55%	-0,37%	3,69%		13,30%	8,3	8,3.1	8,4	TAK	TAK
	2025	5,10%	6,18%	x		11,31%		14,11%	TAK	TAK	TAK
	2026	5,35%	7,92%	x		6,66%		12,11%	TAK	TAK	TAK
	2027	5,37%	9,24%	x		7,07%		7,65%	TAK	TAK	TAK
	2028	4,65%	9,48%	x				8,06%	TAK	TAK	TAK
	2029	4,36%	9,54%	x		6,55%		7,55%	TAK	TAK	TAK
	2030	4,09%	9,51%	x		5,73%		6,72%	TAK	TAK	TAK
	2031	5,10%	9,42%	x		5,51%		6,50%	TAK	TAK	TAK
	2032	3,79%	9,24%	x		7,36%		7,36%	TAK	TAK	TAK
	2033	3,76%	9,24%	x		8,76%		8,76%	TAK	TAK	TAK
	2034	3,96%	9,06%	x		9,19%		9,19%	TAK	TAK	TAK
	2035	3,74%	8,88%	x		9,36%		9,36%	TAK	TAK	TAK
	2036	4,76%	8,73%	x		9,30%		9,30%	TAK	TAK	TAK
2037	4,76%	8,49%	x		9,20%		9,20%	TAK	TAK	TAK	
2037	4,45%	8,06%	x		9,05%		9,05%	TAK	TAK	TAK	
2038	4,14%	7,54%	x		8,84%		8,84%	TAK	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											

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	8.1.1	8.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8.2	8.2.1	8.2.1.1	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
Lp	9.1		8.1.1	8.1.1.1	9.2	8.2	8.2.1	8.2.1.1	9.3
2024	26 100,00	26 100,00	26 100,00	26 100,00	2 851 890,00	2 851 890,00	2 851 890,00	2 851 890,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań do wypłaty 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	
2024	0,00	0,00	0,00	50 515 151,71	23 795,00	50 491 356,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	12 945 628,45	7 605,00	12 938 023,45	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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Kwota zobowiązań z tytułu wypłaty świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego po likwidacji i przekształceniu samorządowych osobach prawnych

Kwota zobowiązań z tytułu wypłaty świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego po likwidacji i przekształceniu samorządowych osobach prawnych

Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypłat papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki 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 – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
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		
2024	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	2 078 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	1 800 000,00	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		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	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 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 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 zadłużenie oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

do Uchwały Nr III/...../2024 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia czerwca 2024 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY WITNICA NA LATA 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 5 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Witnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 216 725,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 216 725,72 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 216 725,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 236 725,72 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 20 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 zmianie [zł]
Dochody ogółem	105 310 178,26	+216 725,72	105 526 903,98
Dochody bieżące	79 936 755,26	+216 725,72	80 153 480,98
Dotacje bieżące	13 417 807,72	+216 725,72	13 634 533,44
Wydatki ogółem	133 390 612,26	+216 725,72	133 607 337,98
Wydatki bieżące	81 197 645,26	+236 725,72	81 434 370,98
Wynagrodzenia i pochodne	42 760 588,07	-16 042,99	42 744 545,08
Pozostałe wydatki bieżące	37 377 057,19	+252 768,71	37 629 825,90
Wydatki majątkowe	52 192 967,00	-20 000,00	52 172 967,00

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Witnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 25 000,00 zł i po zmianach wynoszą 31 305 434,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 25 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie (wprowadzono umorzenie w kwocie 0,00 zł), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 25 000,00 zł.

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 zmianie [zł]
Przychody budżetu	31 280 434,00	+25 000,00	31 305 434,00
Spląty udzielonych pożyczek	0,00	+25 000,00	25 000,00
Rozchody budżetu	3 200 000,00	+25 000,00	3 225 000,00
Inne rozchody	0,00	+25 000,00	25 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2038. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Witnica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2025	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2026	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2027	2 078 193,00	0,00	2 078 193,00
2028	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2029	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2030	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2031	1 800 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00
2032	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2033	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00
2034	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2035	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2036	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2037	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2038	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2024-2038 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 oparciu o wykonanie)
2024	3,55%	13,30%	TAK	14,11%	TAK
2025	5,10%	11,31%	TAK	12,11%	TAK
2026	5,35%	6,66%	TAK	7,65%	TAK
2027	5,37%	7,07%	TAK	8,06%	TAK
2028	4,65%	6,55%	TAK	7,55%	TAK
2029	4,36%	5,73%	TAK	6,72%	TAK
2030	4,09%	5,51%	TAK	6,50%	TAK
2031	5,10%	7,36%	TAK	7,36%	TAK
2032	3,79%	8,76%	TAK	8,76%	TAK
2033	3,76%	9,19%	TAK	9,19%	TAK
2034	3,96%	9,36%	TAK	9,36%	TAK
2035	3,74%	9,30%	TAK	9,30%	TAK
2036	4,76%	9,20%	TAK	9,20%	TAK
2037	4,45%	9,05%	TAK	9,05%	TAK
2038	4,14%	8,84%	TAK	8,84%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Witnica 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 dane z wykonania budżetu.

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.

