

**UCHWAŁA NR II/13/2024
RADY GMINY SOBKÓW**

z dnia 20 maja 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobków na lata 2024 – 2030

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r, poz. 1270 z późn. zm.), Rada Gminy Sobków uchwała co następuje

§ 1. W uchwale Nr LXI/531/2023 Rady Gminy Sobków z dnia 21 grudnia 2023 roku z późniejszymi zmianami, w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2030 wprowadza się następujące zmiany: Załącznik Nr 1 "Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sobków na lata 2024-2030" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

§ 2. Objasnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sobków.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Szlembarski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr II/13/2024
 Rady Gminy Sobków
 z dnia 20 maja 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

1) Liczona ma lata 2022-2025, melacja z art. 243 (roz. 8.3., 8.3.1., 8.4 i 8.4.1.) została obliczona według średniej 7 latnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:										w tym:	
		1,1	z tego:					1,1,5,1	z tego:		1,2,1	1,2,2	
			1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5		z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2024	64 613 974,92	47 214 499,12	5 684 562,00	119 467,00	24 485 740,00	8 068 723,40	8 856 006,72	3 270 623,41	17 399 475,80	2 215 000,00	15 183 196,80		
2025	54 718 068,00	46 742 405,75	6 855 200,00	140 000,00	24 350 000,00	6 374 368,00	9 022 837,75	3 570 300,00	7 975 662,25	1 100 000,00	6 875 662,25		
2026	47 251 000,00	46 701 000,00	6 895 000,00	140 000,00	24 110 000,00	6 300 000,00	9 256 000,00	3 710 000,00	550 000,00	300 000,00	250 000,00		
2027	48 545 000,00	47 945 000,00	7 232 000,00	142 000,00	24 480 700,00	6 470 000,00	9 620 300,00	3 900 300,00	600 000,00	325 000,00	275 000,00		
2028	50 130 000,00	49 480 000,00	7 430 000,00	145 000,00	25 370 000,00	6 560 000,00	9 975 000,00	4 150 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00		
2029	50 570 000,00	49 920 000,00	7 505 000,00	147 000,00	25 450 000,00	6 600 000,00	10 218 000,00	4 290 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00		
2030	51 400 000,00	50 850 000,00	7 735 000,00	150 000,00	25 750 000,00	6 660 000,00	10 555 000,00	3 310 000,00	550 000,00	550 000,00	0,00		

* Wzrost możliwości zbioru świadczeń planowanych, w którym porównano poprzednie lata, a także w w/w raporcie.

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.), z wyjątkiem art. 227 ustawy, w/w wykazanie wyliczenia dochodów (4-ten) i wyliczenia dochodów z art. 227 ustawy.

3) W powyższym wykazanie dochodów o charakterze obrotowym, nowe jednostki otrzymuje obrotowe 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 powyższym wykazanie dochodów z art. 227 ustawy.

4) W powyższym wykazanie dochodów bieżących w szczególności w/w wyliczeniu, oraz lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:								
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1							
					2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3											
	Wydatki ogółem x																			
		Wydatki budżetowe x																		
			na wynagrodzenia i świadczenia od nich należące																	
			z tytułu poręczeń i gwarancji x																	
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x																	
			wydatki na obsługę długu x																	
			odsieki i dyskonta wyłączone 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 należności z tych środków (bez odsieki i dyskonta od zobowiązań na wkład kredytowy) x																	
			odsieki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: pozostałe odsieki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład kredytowy x																	
2024		46 825 736,68	26 636 880,31	0,00	700 000,00	0,00	265 023,00	0,00	265 023,00	0,00	21 101 238,24	21 101 238,24	2 125 000,00							
2025		42 443 120,25	24 200 000,00	0,00	750 000,00	0,00	212 120,00	0,00	212 120,00	0,00	9 184 000,00	9 184 000,00	0,00							
2026		45 151 000,00	25 300 000,00	0,00	670 000,00	0,00	151 348,00	0,00	151 348,00	0,00	1 723 000,00	1 723 000,00	370 000,00							
2027		46 445 000,00	26 200 000,00	0,00	510 000,00	0,00	118 520,00	0,00	118 520,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00	400 000,00							
2028		48 030 000,00	27 050 000,00	0,00	330 000,00	0,00	79 964,00	0,00	79 964,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00							
2029		49 270 000,00	27 520 000,00	0,00	120 000,00	0,00	20 760,00	0,00	20 760,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00							
2030		50 100 000,00	28 410 000,00	0,00	50 000,00	0,00	10 380,00	0,00	10 380,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00							

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		
								w tym:	w tym:	w tym:
Lp	3	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 313 000,00	0,00	5 450 880,00	5 450 880,00	4 800 000,00	2 662 120,00	35 655,00	35 655,00	6 15 225,00	6 15 225,00
2025	3 090 947,75	3 090 947,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	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	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilość przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	Spłaty uzależnionych pożyczek w latach uliegłych X	w tym:			inne przychody niezwiązane z obsługą łącznym długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu X		5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu X	4.4.1							4.5	4.5.1
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	0,00	0,00	2 137 880,00	2 137 880,00	1 200 322,00	0,00	1 200 322,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 947,75	3 090 947,75	1 377 491,75	0,00	1 377 491,75		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	860 258,00	0,00	860 258,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	860 258,00	0,00	860 258,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	860 258,00	0,00	860 258,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	230 502,00	0,00	230 502,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	230 502,00	0,00	230 502,00		

Tłumaczenie: 1) w pozycji 4.4.1 - spłaty uzależnionych pożyczek w latach uliegłych X; 2) w pozycji 4.5 - inne przychody niezwiązane z obsługą łącznym długu X 7); 3) w pozycji 5.1.1.1 - kwota przypadająca na dany rok kwot wypłaconych w art. 243 ust. 3 ustawy X; 4) w pozycji 5.1.1.2 - kwota przypadająca na dany rok kwot wypłaconych w art. 243 ust. 3a ustawy X.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja z równowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwat ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 30 ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami o krótkim okresie w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwat pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁵¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami skorygowanymi o środki ⁵² i wydatkami bieżącymi x	7.2	
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			
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 762,44	1 039 642,44		
2024	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 299 285,50	4 299 285,50		
2025	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 273 000,00	3 273 000,00		
2026	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00		
2027	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2028	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00		
2029	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00		
2030	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00		

51 Skorygowano o środki obywatelskiego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przepływy w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Środki finansowe wypisane ograniczenia, określonymi w art. 242 ustawy, zwrócić w innych ustawach należy uwzględnić w obliczeniach obciążonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 246 ust. 25 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,51%	2,78%	14,55%	15,41%	TAK	TAK
2025	5,56%	12,51%	13,26%	14,12%	TAK	TAK
2026	4,35%	9,76%	10,83%	11,88%	TAK	TAK
2027	3,93%	8,56%	10,27%	11,32%	TAK	TAK
2028	3,47%	5,89%	9,32%	10,37%	TAK	TAK
2029	2,70%	3,51%	8,12%	9,17%	TAK	TAK
2030	2,51%	3,28%	6,27%	7,32%	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

Lp	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	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	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	Dodatek 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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydoki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Wydoki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	160 600,00	160 600,00	2 113 910,00	2 113 910,00	2 071 610,00	160 600,00	160 600,00	131 692,00	131 692,00	
2025	92 368,00	92 368,00	845 653,90	845 653,90	688 810,00	92 368,00	92 368,00	75 742,00	75 742,00	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1				
	8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Lp											
2024	1 065 000,00	1 065 000,00	648 855,00	10 544 100,00	160 600,00	10 383 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	985 653,90	985 653,90	688 810,00	9 221 581,90	92 388,00	9 129 213,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 353 000,00	0,00	1 353 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:						Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych				
	Wydatki o określonym tytule wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki o określonym tytule wyliczone z tytułu zobowiązań - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów X	Wyszukiwanie dłużnika - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów X	Wyszukiwanie dłużnika - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów X	Wyszukiwanie dłużnika - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów X	Wyszukiwanie dłużnika - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów i pożyczek - kredytów 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	2 137 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 290 947,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	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

5) W pozycji należy użyć kwoty wydatków budżetowych, w których zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego w art. 245 ustawy o budżecie państwa, w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

X - pozycja zawiera w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o określonej relacji określonej w art. 245 ustawy o budżecie państwa, w której zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego w art. 245 ustawy o budżecie państwa, w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

X - pozycja zawiera w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w której zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego w art. 245 ustawy o budżecie państwa, w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

X - pozycja zawiera w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w której zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego w art. 245 ustawy o budżecie państwa, w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

X - pozycja zawiera w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w której zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego w art. 245 ustawy o budżecie państwa, w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Objaśnienia przyjętych zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2030

W załączniku Nr 1 do uchwały wprowadza się zmiany:

Zwiększa się dochody ogółem o kwotę 22 000,00 zł, w tym:

Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 22 000,00 zł, z czego:

- kwota 2 247,00 zł z tytułu zwrotu części kosztów za rozgraniczenie nieruchomości,
- kwota 3 800,00 zł z odsetek od nieterminowych płatności podatków od osób fizycznych,
- kwota 3 325,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych płatności opłaty eksploatacyjnej,
- kwota 12 628,00 zł z wpływów z odsetek od środków pieniężnych na lokatach bankowych.

W załączniku wydatki dokonuje się następujących zmian

Zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 22 000,00 zł

z przeznaczeniem na częściowy zwrot potrąconej w 2023 roku kary umownej dla wykonawcy za nieterminowe wykonanie umowy, na podstawie zawartej ugody sądowej.

W wyniku wprowadzonych zmian, deficyt budżetu wynosi 3 313 000,00 zł, przychody budżetu wynoszą 5 450 880,00 zł, rozchody budżetu wynoszą 2 137 880,00 zł.