

UCHWAŁA Nr LIX/344/2024
RADY GMINY SPICZYN
z dnia 19 stycznia 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy
Spiczyn na lata 2024-2027

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 poz.40 z późn.zm.) art 226, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn.zm.) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr LVIII/340/2023 Rady Gminy Spiczyn z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2027 dokonuje się następujących zmian:

- 1) Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa jednostki samorządu terytorialnego otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Gminy Spiczyn

Artur Barczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LIX/344/2024
Rady Gminy Spiczyn
z dnia 19 stycznia 2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
	Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2021	30 966 493,25	3 676 671,00	13 831,36	11 848 856,00	11 322 272,79	4 104 852,10	1 294 113,41	4 751 929,59	12 510,00	4 739 419,59		
Wykonanie 2022	35 805 162,12	6 065 721,57	18 118,00	11 848 525,00	12 725 544,66	5 147 252,89	1 393 289,61	4 532 542,70	0,00	4 532 542,70		
Plan 3 kw. 2023	28 584 485,90	3 119 103,00	19 808,00	15 366 693,00	5 045 576,90	5 033 306,00	1 500 000,00	7 637 193,07	15 000,00	7 622 193,07		
Wykonanie 2023	28 398 591,00	3 119 103,00	19 808,00	15 493 212,30	5 100 000,00	4 666 466,70	1 450 000,00	7 495 973,14	15 000,00	7 480 973,14		
2024	30 210 701,76	4 443 329,00	23 250,00	16 547 944,00	4 358 138,76	4 838 040,00	1 650 000,00	4 412 282,56	0,00	4 412 282,56		
2025	31 639 119,80	4 600 000,00	25 575,00	17 047 944,00	4 811 832,80	5 153 788,00	1 800 000,00	784 281,82	0,00	784 281,82		
2026	32 919 920,40	5 000 000,00	28 130,00	17 547 944,00	4 735 702,40	5 608 144,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	35 011 041,00	5 500 000,00	30 000,00	18 047 944,00	5 000 000,00	6 433 097,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	36 661 593,00	6 000 000,00	32 000,00	18 300 000,00	5 100 000,00	7 229 593,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	38 684 673,00	6 500 000,00	33 000,00	19 000 000,00	5 300 000,00	7 651 673,00	2 500 000,00	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 (Cz. 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 dochoły o charakterze celowym. W szczególności pozycja obejmuje dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:					
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1				
					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	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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				2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	
Lp	2																
Wykonanie 2021	32 006 795,38	27 432 645,93	7 184 190,30	0,00	0,00	0,00	63 885,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 574 149,45	4 574 149,45	30 135,00		
Wykonanie 2022	40 415 341,29	32 708 103,19	8 085 778,68	0,00	0,00	0,00	193 503,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 674 238,10	7 674 238,10	450 000,00		
Plan 3 kw. 2023	41 764 303,06	28 808 371,83	9 848 562,91	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 922 931,23	12 922 931,23	400 000,00		
Wykonanie 2023	39 183 539,78	27 628 539,78	9 813 323,26	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 555 000,00	11 555 000,00	400 000,00		
2024	36 797 984,32	27 943 949,82	10 793 323,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 854 034,50	8 854 034,50	0,00		
2025	31 423 401,62	27 539 119,80	11 094 464,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 884 281,82	3 884 281,82	0,00		
2026	31 919 920,40	27 803 533,40	11 316 353,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 116 387,00	4 116 387,00	0,00		
2027	34 011 041,00	28 900 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 111 041,00	5 111 041,00	0,00		
2028	35 561 593,00	30 361 593,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00		
2029	37 509 673,00	31 784 673,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 725 000,00	5 725 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:						w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2021	3 711 627,46	0,00	604 984,65	0,00	0,00	0,00	0,00	15 450,65	0,00
Wykonanie 2022	-77 636,47	0,00	3 391 612,11	0,00	0,00	662 767,19	0,00	2 728 844,92	77 636,47
Plan 3 kw. 2023	-5 542 623,09	0,00	6 442 623,09	3 753 647,45	2 853 647,45	24 004,25	24 004,25	2 664 971,39	2 664 971,39
Wykonanie 2023	-3 288 975,64	0,00	4 188 975,64	1 500 000,00	1 000 000,00	24 004,25	24 004,25	2 664 971,39	2 664 971,39
2024	-2 175 000,00	0,00	2 875 000,00	2 875 000,00	2 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 175 000,00	1 175 000,00	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 ujęte środki pieniężne znajdującej się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:				
	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		
	4.4	4.4.1		4.5		4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2021	0,00	0,00	588 534,00	0,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 000,00	0,00	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 zrównoważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
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	3 125 000,00	0,00	3 533 847,32	3 549 297,97			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	0,00	3 097 058,93	6 488 671,04			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	5 353 647,45	0,00	-223 884,93	2 465 090,71			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	3 100 000,00	0,00	770 051,22	3 459 026,86			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 275 000,00	0,00	2 266 751,94	2 266 751,94			
2025	x	x	x	x	0,00	4 275 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 275 000,00	0,00	5 116 387,00	5 116 387,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 275 000,00	0,00	6 111 041,00	6 111 041,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 175 000,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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 usługowych 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 usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
			8.2	8.3	8.4	8.4.1
lp	8.1	8.2	8.3	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,18%	x	x	x	x
2024	3,09%	9,15%	10,83%	12,30%	TAK	TAK
2025	4,10%	15,66%	7,72%	9,19%	TAK	TAK
2026	3,87%	18,47%	12,16%	12,79%	TAK	TAK
2027	3,60%	20,63%	12,59%	13,22%	TAK	TAK
2028	3,64%	20,12%	13,75%	14,38%	TAK	TAK
2029	3,64%	20,79%	14,00%	14,63%	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

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:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	Dochoły 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 x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	9.3.1.1
Lp									
Wykonanie 2021	79 067,11	79 067,11	78 437,11	1 339 921,32	1 338 921,32	1 338 921,32	97 401,13	97 401,13	78 437,11
Wykonanie 2022	242 519,98	242 519,98	242 047,48	4 106 546,18	4 106 546,18	2 405 321,85	224 003,19	224 003,19	217 858,32
Plan 3 kw. 2023	12 600,00	12 600,00	12 600,00	654 962,62	654 962,62	654 962,62	36 604,25	36 604,25	36 604,25
Wykonanie 2023	10 266,58	10 266,58	10 266,58	654 962,62	654 962,62	654 962,62	34 270,83	34 270,83	34 270,83
2024	891 080,76	757 350,65	757 350,65	26 294,31	26 294,31	26 294,31	891 000,76	757 350,65	757 350,65
2025	511 832,80	435 057,88	435 057,88	784 281,82	784 281,82	784 281,82	511 832,80	435 057,88	435 057,88
2026	235 702,40	200 347,04	200 347,04	0,00	0,00	0,00	235 702,40	200 347,04	200 347,04
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	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*	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu 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	Wydatki majątkowe		bieżące	majątkowe				
		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		1 789 686,64	1 789 686,64	1 444 374,93	4 229 141,38	1 329 760,57	2 899 380,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		4 893 584,26	4 893 584,26	2 958 261,85	6 202 357,80	1 135 584,76	5 066 793,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		0,00	0,00	0,00	9 928 906,00	1 614 906,00	8 314 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		38 434,50	26 294,31	26 294,31	6 627 275,26	2 286 840,76	4 340 434,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		930 184,50	784 281,82	784 281,82	2 592 287,30	1 632 082,80	930 184,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	235 702,40	235 702,40	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x					
		925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan 3 kw. 2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 obsługe 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LIX/344/2024
Rady Gminy Spiczyn
z dnia 19 stycznia 2024 r..

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)				18 280 838,96	6 627 275,26	2 582 287,30	235 702,40	0,00	5 791 207,96
1.a	- wydatki bieżące				4 392 217,96	2 286 840,76	1 632 082,80	235 702,40	0,00	3 896 953,96
1.b	- wydatki majątkowe				13 888 619,00	4 340 434,50	930 184,50	0,00	0,00	1 894 254,00
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:				2 607 154,96	929 435,26	1 442 017,30	235 702,40	0,00	2 607 154,96
1.1.1	- wydatki bieżące				1 638 535,96	891 000,76	511 832,80	235 702,40	0,00	1 638 535,96
1.1.1.1	Kompetentni w szkole- kompetentni w życiu .Program rozwoju szkół w gminie Spiczyn -	URZĄD GMINY SPICZYN	2024	2026	1 638 535,96	891 000,76	511 832,80	235 702,40	0,00	1 638 535,96
1.1.2	- wydatki majątkowe				968 619,00	38 434,50	930 184,50	0,00	0,00	968 619,00
1.1.2.1	Zwiększenie dostępności elektronicznych usług publicznych i informacji przestrzennej w gminach subregionu lubelskiego -	URZĄD GMINY SPICZYN	2024	2025	968 619,00	38 434,50	930 184,50	0,00	0,00	968 619,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczne- 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:				15 673 682,00	5 697 840,00	1 120 250,00	0,00	0,00	3 184 053,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 753 682,00	1 395 840,00	1 120 250,00	0,00	0,00	2 258 418,00
1.3.1.9	Dowóz uczniów do szkół z terenu Gminy Spiczyn (2023-2024) -	URZĄD GMINY SPICZYN	2023	2024	266 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.10	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych (2023-2025) -	URZĄD GMINY SPICZYN	2023	2025	2 487 682,00	1 248 840,00	1 120 250,00	0,00	0,00	2 248 418,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 920 000,00	4 302 000,00	0,00	0,00	0,00	925 635,00
1.3.2.3	Świńca wiejska w Stoczku -	Urząd Gminy Spiczyn	2023	2024	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	24 650,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Spiczynie -	URZĄD GMINY SPICZYN	2023	2024	4 900 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacyjnej w m.Stawek, Ludwików,Kijony - etap II -	URZĄD GMINY SPICZYN	2023	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	985,00
1.3.2.6	Rozwój społeczno-gospodarczy Gminy Spiczyn poprzez zapewnienie odpowiedniej infrastruktury turystyczno- kulturalnej -	Urząd Gminy Spiczyn	2022	2024	6 500 000,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Zgodnie z artykułami 226, 230 i 231 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270) wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna.

W celu zachowania realistyczności wieloletniej prognozy finansowej zaktualizowano Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa dostosowując kwoty wydatków do zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok. Powyższe zmiany wynikały z potrzeby urealnienia poszczególnych składników budżetu. Zmieniono kwoty w poszczególnych grupach dochodów i wydatków (dochody ogółem, dochody bieżące, dochody z tytułu dotacji, wydatki ogółem, wydatki bieżące, wydatki majątkowe, dochody i wydatki ze środków europejskich).

Dokonano zmiany limitów wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy.

Dokonano zmiany kwoty długu w roku 2023 i latach następnych.

W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian:

1. Wprowadzono nowe zadanie realizowane ze środków europejskich w ramach wydatków bieżących " Kompetentni w szkole- kompetentni w życiu. Program rozwoju szkół w gminie Spiczyn" - określono łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań na lata 2024-2026

2. Wprowadzono przedsięwzięcie " Rozwój społeczno - gospodarczy Gminy Spiczyn poprzez zapewnienie odpowiedniej infrastruktury turystyczno - kulturalnej" (zadanie realizowane w latach 2022-2023) - przedłużono okres realizacji na rok 2024, określono limit zobowiązań na rok 2024.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Spiczyn na lata 2024-2027 są zachowane relacje i wskaźniki określone przepisami ustawy o finansach publicznych.