

Projekt

z dnia 19 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WIERZCHOWO**

z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2024-2032

Na podstawie art. 226 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXIII/394/2023 Rady Gminy Wierzchowo z dnia 21 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2024-2032, z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzchowo na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Jolanta Augustyniak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Wierzchowo

z dnia 2024 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2024-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	30 453 576,33	31 433 579,06	26 662 480,00	27 121 542,00	27 778 145,00	28 500 377,00	29 212 886,00	29 913 996,00	30 602 018,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	27 767 032,85	26 862 745,29	26 662 480,00	27 121 542,00	27 778 145,00	28 500 377,00	29 212 886,00	29 913 996,00	30 602 018,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 034 388,00	2 836 809,00	2 924 750,00	2 997 869,00	3 081 809,00	3 161 936,00	3 240 984,00	3 318 768,00	3 395 100,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	572 368,00	595 835,00	614 306,00	629 664,00	647 295,00	664 125,00	680 728,00	697 065,00	713 097,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 900 722,00	8 568 801,34	7 925 205,00	8 123 335,00	8 350 788,00	8 567 908,00	8 782 106,00	8 992 877,00	9 199 713,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 562 772,16	3 073 777,95	3 157 684,00	3 236 626,00	3 327 252,00	3 413 761,00	3 499 105,00	3 583 084,00	3 665 495,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 696 782,69	11 787 522,00	12 040 535,00	12 134 048,00	12 371 001,00	12 692 647,00	13 009 963,00	13 322 202,00	13 628 613,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 700 546,67	5 005 314,00	5 160 479,00	5 289 491,00	5 437 597,00	5 578 975,00	5 718 449,00	5 855 692,00	5 990 373,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 686 543,48	4 570 833,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	200 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 485 743,48	4 568 833,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	32 217 523,91	31 021 505,58	25 511 308,00	25 977 436,38	26 040 489,00	26 846 865,00	28 587 886,00	29 313 996,00	30 002 018,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	28 600 474,01	24 778 114,32	24 853 953,00	25 095 421,00	25 578 347,00	26 188 763,00	27 151 084,00	27 856 140,00	28 498 412,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 404 307,35	12 760 503,30	12 755 899,00	12 914 098,00	13 150 468,00	13 514 093,00	14 175 433,00	14 522 731,00	14 522 731,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	558 022,53	404 393,00	285 970,00	221 838,00	145 907,00	115 749,00	75 500,00	45 750,00	15 250,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 617 049,90	6 243 391,26	657 355,00	882 015,38	462 142,00	658 102,00	1 436 802,00	1 457 856,00	1 503 606,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 617 049,90	5 560 923,42	657 355,00	882 015,38	462 142,00	658 102,00	1 436 802,00	1 457 856,00	1 503 606,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 291 856,10	609 336,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 763 947,58	412 073,48	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 653 512,00	625 000,00	600 000,00	600 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	412 073,48	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 653 512,00	625 000,00	600 000,00	600 000,00
4	Przychody budżetu	2 410 119,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	248 909,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	248 909,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 711 210,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 515 038,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2024-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
5	Rozchody budżetu	646 172,00	412 073,48	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 653 512,00	625 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	446 172,00	412 073,48	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 653 512,00	625 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	7 923 519,10	7 511 445,62	6 360 273,62	5 216 168,00	3 478 512,00	1 825 000,00	1 200 000,00	600 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-833 441,16	2 084 630,97	1 808 527,00	2 026 121,00	2 199 798,00	2 311 614,00	2 061 802,00	2 057 856,00	2 103 606,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 326 678,42	2 084 630,97	1 808 527,00	2 026 121,00	2 199 798,00	2 311 614,00	2 061 802,00	2 057 856,00	2 103 606,00
8	Wskaźnik splaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	4,44%	3,54%	6,24%	5,84%	7,82%	7,17%	2,84%	2,56%	2,39%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	4,44%	3,54%	6,24%	5,84%	7,82%	7,17%	2,84%	2,56%	2,39%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	4,44%	3,54%	6,24%	5,84%	7,82%	7,17%	2,84%	2,56%	2,39%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	4,44%	3,54%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-1,43%	11,02%	8,91%	9,41%	9,59%	9,68%	8,31%	7,99%	7,87%
8.2_v2020	8.2_v2020	-0,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-1,43%	11,02%	8,91%	9,41%	9,59%	9,68%	8,31%	7,99%	7,87%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	10,57%	8,57%	7,46%	7,50%	7,99%	8,25%	6,97%	7,93%	9,27%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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)	11,03%	9,03%	8,02%	8,06%	8,55%	8,80%	7,53%	7,93%	9,27%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	33,29%	31,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2024-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	90 663,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	90 663,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	78 777,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	764 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	764 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	719 265,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	34 557,00	133 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	34 557,00	133 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	29 170,45	112 161,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	600 000,00	1 862 221,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	600 000,00	1 437 829,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	1 409 764,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	5 457 309,00	7 987 367,46	953 680,10	531 700,00	542 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 247 056,60	1 743 976,20	879 680,10	531 700,00	542 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	3 210 252,40	6 243 391,26	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	25 710,00	24 865,00	29 096,00	29 096,00	29 096,00	29 096,00	29 096,00	29 093,00	29 096,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	446 172,00	412 073,48	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 428 512,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2024-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 71 510,83 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 71 510,83 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 71 510,83 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 74 280,83 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 770,00 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	30 525 087,16	-71 510,83	30 453 576,33
Dochody bieżące	27 838 543,68	-71 510,83	27 767 032,85
Dotacje bieżące	4 599 666,04	-36 893,88	4 562 772,16
Pozostałe	10 731 399,64	-34 616,95	10 696 782,69
Podatek od nieruchomości	4 775 646,62	-75 099,95	4 700 546,67
Wydatki ogółem	32 289 034,74	-71 510,83	32 217 523,91
Wydatki bieżące	28 674 754,84	-74 280,83	28 600 474,01
Wynagrodzenia i pochodne	14 510 033,31	-105 725,96	14 404 307,35
Obsługa długu	576 699,04	-18 676,51	558 022,53
Pozostałe wydatki bieżące	13 588 022,49	+50 121,64	13 638 144,13
Wydatki majątkowe	3 614 279,90	+2 770,00	3 617 049,90

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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	4,44%	10,57%	TAK	11,03%	TAK
2025	3,54%	8,57%	TAK	9,03%	TAK
2026	6,24%	7,46%	TAK	8,02%	TAK
2027	5,84%	7,50%	TAK	8,06%	TAK
2028	7,82%	7,99%	TAK	8,55%	TAK
2029	7,17%	8,25%	TAK	8,80%	TAK
2030	2,84%	6,97%	TAK	7,53%	TAK
2031	2,56%	7,93%	TAK	7,93%	TAK
2032	2,39%	9,27%	TAK	9,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wierzchowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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.