

**UCHWAŁA NR XXXIX/283/2023**  
**Rady Gminy Nowy Kawęczyn**

z dnia 15 marca 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn na lata 2023-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103; zm.: Dz.U. z 2023 r. poz. 185) Rada Gminy w Nowym Kawęczynie uchwała, co następuje:

§ 1. Załącznikowi Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/281/2023 Rady Gminy w Nowym Kawęczynie z dnia 28 lutego 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn na lata 2022-2029 nadaje się nowe brzmienie ustalone w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Paweł Nowakowski



# 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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/283/2023

Rady Gminy w Nowym Kawęczynie z dnia 15 marca 2023

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:			
		Dochody bieżące x	z tego:					z tego:					Docho- dy majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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 2020	18 578 598,57	17 976 922,07	2 876 681,00	61 477,01	4 629 282,00	5 774 162,30	4 636 319,76	2 270 452,67	601 676,60	406,50	601 270,00				
Wykonanie 2021	21 147 006,81	19 219 943,55	3 365 560,00	90 000,00	4 536 478,00	5 672 368,26	4 814 268,20	2 153 397,00	1 927 063,26	609,76	1 926 453,50				
Plan 3 kw. 2022	20 979 172,79	19 965 262,24	2 945 140,00	131 536,00	4 247 984,00	6 909 612,24	5 730 990,00	2 420 619,00	1 013 910,55	0,00	1 013 910,55				
Wykonanie 2022	25 163 394,59	23 226 735,21	5 833 558,57	131 536,00	4 247 984,00	7 276 985,38	5 736 671,26	2 483 596,10	1 936 659,38	3 326,83	1 933 332,55				
2023	28 292 449,98	16 392 106,46	2 898 024,00	247 873,00	5 059 878,00	1 512 656,46	6 673 675,00	2 812 221,00	11 900 343,52	60 088,00	11 840 255,52				
2024	20 024 595,96	17 634 454,96	2 887 300,00	247 000,00	4 990 000,00	1 500 000,00	8 010 154,96	2 800 000,00	2 390 141,00	0,00	2 390 141,00				
2025	17 455 898,32	17 455 898,32	2 887 300,00	247 000,00	4 990 000,00	1 400 000,00	7 931 598,32	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	18 754 108,00	18 754 108,00	3 231 802,00	247 000,00	4 997 000,00	1 500 000,00	8 778 306,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	19 045 449,00	19 045 449,00	3 231 802,00	247 000,00	4 997 000,00	1 500 000,00	9 069 647,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	19 345 530,00	19 345 530,00	3 231 802,00	247 000,00	4 997 000,00	1 500 000,00	9 369 728,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2029	19 258 694,42	19 258 694,42	3 231 802,00	247 000,00	4 997 000,00	1 500 000,00	9 282 892,42	2 900 000,00	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	z tego:											w tym:		
	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	w tym:										Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
		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
		Wydanki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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>	Wydatki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Wydanki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
Lp														
Wykonanie 2020	18 165 387,21	15 885 835,54	6 093 939,81	0,00	0,00	62 451,85	0,00	62 451,85	0,00	2 279 551,67	2 279 551,67	601 270,00		
Wykonanie 2021	20 294 738,94	16 738 900,89	7 089 864,53	0,00	0,00	14 762,32	0,00	14 762,32	0,00	3 555 838,05	3 555 838,05	156 200,00		
Plan 3 kw. 2022	24 010 955,24	19 965 239,24	8 225 093,95	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 045 716,00	4 045 716,00	0,00		
Wykonanie 2022	23 690 548,68	20 311 017,89	8 002 992,37	0,00	0,00	126 557,36	0,00	110 000,00	0,00	3 379 530,79	3 379 530,79	0,00		
2023	32 228 099,51	15 894 074,46	8 554 661,46	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	16 334 025,05	16 334 025,05	0,00		
2024	19 532 835,92	16 136 754,56	8 854 715,00	0,00	0,00	35 284,00	0,00	0,00	0,00	3 396 081,36	2 896 081,36	0,00		
2025	17 064 724,80	16 571 768,60	9 276 368,00	0,00	0,00	8 926,00	0,00	0,00	0,00	482 956,20	482 956,20	0,00		
2026	18 154 108,00	17 221 143,60	9 711 368,00	0,00	0,00	150 400,00	0,00	0,00	0,00	932 964,40	932 964,40	0,00		
2027	18 551 087,96	17 522 484,60	10 002 709,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 028 603,36	1 028 603,36	0,00		
2028	18 345 530,00	17 852 567,59	10 302 790,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	492 962,41	492 962,41	0,00		
2029	18 358 694,42	18 161 650,59	10 611 873,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	197 043,83	197 043,83	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1					
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2020	413 211,36	413 211,36	643 860,09	0,00	0,00	16 869,46	0,00	626 990,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	852 267,87	852 267,87	3 110 243,23	2 673 169,00	0,00	0,00	0,00	437 074,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-3 031 782,45	0,00	2 069 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 455,00	0,00	0,00	1 037 455,00	0,00
Wykonanie 2022	1 472 845,91	1 472 845,91	1 826 139,62	839 422,00	0,00	0,00	0,00	986 717,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-3 935 649,53	0,00	4 720 310,09	2 994 361,04	2 209 700,48	680 042,39	680 042,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	491 760,04	491 760,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	401 173,52	401 173,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	494 361,04	494 361,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	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 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:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			w tym:		
							Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)
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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	617 193,96	617 193,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 773 703,96	1 541 193,96	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	1 032 510,00	1 032 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 545 384,96	2 545 384,96	963 169,00	963 169,00	0,00
2023	0,00	0,00	1 045 906,66	1 045 906,66	784 660,56	784 660,56	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	491 760,04	491 760,04	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	401 173,52	401 173,52	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	494 361,04	494 361,04	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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 zrownoważenia 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	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi*
		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*								
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 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	2 251 582,04	0,00	2 091 086,53	2 734 946,62			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	1 232 510,00	3 383 557,08	0,00	2 481 042,66	2 918 116,89			
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	3 383 557,08	0,00	23,00	1 037 478,00			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	1 677 594,12	0,00	2 915 717,32	3 902 434,94			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 887 294,60	0,00	498 032,00	1 178 074,39			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	3 395 534,56	0,00	1 497 700,40	1 497 700,40			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	2 994 361,04	0,00	884 129,72	884 129,72			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	2 394 361,04	0,00	1 532 964,40	1 532 964,40			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 522 964,40	1 522 964,40			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 492 962,41	1 492 962,41			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 043,83	1 097 043,83			

<sup>b)</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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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>
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,70%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,43%	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,07%	0,07%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	18,44%	18,46%	x	x	x
2023	6,08%	4,15%	4,56%	12,07%	18,20%	TAK
2024	3,27%	9,50%	9,50%	7,69%	13,82%	TAK
2025	2,55%	5,66%	x	4,71%	10,84%	TAK
2026	4,35%	9,76%	x	7,91%	10,54%	TAK
2027	3,50%	9,36%	x	9,31%	11,93%	TAK
2028	6,61%	9,37%	x	8,12%	10,74%	TAK
2029	5,97%	7,08%	x	6,82%	9,45%	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



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:	
	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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	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 2020	91 549,90	91 293,49	91 549,90	0,00	0,00	0,00	97 881,24	97 624,83	97 881,24	
Wykonanie 2021	256,41	256,41	256,41	0,00	0,00	0,00	256,41	256,41	256,41	
Plan 3 kw. 2022	101 190,00	101 190,00	101 190,00	915 010,55	915 010,55	915 010,55	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	101 118,65	101 118,65	101 118,65	1 754 432,55	1 754 432,55	1 754 432,55	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	8 949 629,00	8 949 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe		Wydatki majątkowe		bieżące		majątkowe				
	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		10.1.1	10.1.2	10.1				
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 2020	0,00	0,00	0,00	900 823,00	1 550,00	899 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 913 576,00	0,00	1 913 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	3 684 444,80	961 696,80	2 722 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 625 454,04	1 625 454,04	839 422,00	3 684 444,80	961 696,80	2 722 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	11 840 255,62	11 840 255,62	0,00	16 003 325,05	0,00	16 003 325,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 779 629,00	0,00	2 779 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	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	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	0,00
2028	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	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 zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>										
Wykonanie 2020	617 193,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 868 776,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 541 193,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 545 384,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	784 660,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	491 760,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	401 173,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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 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 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. Automatanie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 642 654,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 642 654,30 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 382 117,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 182 117,30 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 200 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 935 649,53 zł.

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 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>27 649 795,68</b>	<b>+642 654,30</b>	<b>28 292 449,98</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>15 749 452,16</b>	<b>+642 654,30</b>	<b>16 392 106,46</b>
Dotacje bieżące	1 512 448,16	+208,30	1 512 656,46
Pozostałe	6 031 229,00	+642 446,00	6 673 675,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>31 845 982,21</b>	<b>+382 117,30</b>	<b>32 228 099,51</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>15 711 957,16</b>	<b>+182 117,30</b>	<b>15 894 074,46</b>
Wynagrodzenia i pochodne	8 434 453,16	+120 208,30	8 554 661,46
Pozostałe wydatki bieżące	7 157 504,00	+61 909,00	7 219 413,00
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>16 134 025,05</b>	<b>+200 000,00</b>	<b>16 334 025,05</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 196 186,53</b>	<b>+260 537,00</b>	<b>-3 935 649,53</b>

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 260 537,00 zł i po zmianach wynoszą 4 720 310,09 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 980 847,09</b>	<b>-260 537,00</b>	<b>4 720 310,09</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	940 579,39	-260 537,00	680 042,39

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Nowy Kawęczyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nowy Kawęczyn**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	784 660,56	0,00	784 660,56
2024	491 760,04	0,00	491 760,04
2025	401 173,52	0,00	401 173,52
2026	0,00	600 000,00	600 000,00
2027	0,00	494 361,04	494 361,04
2028	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2029	0,00	900 000,00	900 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowy Kawęczyn na lata 2023-2029 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,08%	12,07%	TAK	18,20%	TAK
2024	3,27%	7,69%	TAK	13,82%	TAK
2025	2,55%	4,71%	TAK	10,84%	TAK
2026	4,35%	7,91%	TAK	10,54%	TAK
2027	3,50%	9,31%	TAK	11,93%	TAK
2028	6,61%	8,12%	TAK	10,74%	TAK
2029	5,97%	6,82%	TAK	9,45%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nowy Kawęczyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
*Paweł Nowakowski*  
Paweł Nowakowski