111/21/24

Uchwała Nr - projekt
Rady Gminy Herby
z dnia 19 czerwca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Herby na lata 2024-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale Nr XLVII/370/23 Rady Gminy Herby Rady Gminy Herby z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Herby na lata 2024-2033 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Herby na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały
2) załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały
3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Herby stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Herby.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 3 do uchwały Nr Rady Gminy Herby z dnia 19 czerwca 2024r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Herby na lata 2024-2033

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

1. Dochody ogółem zmniejszono o 157 916,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 386 263,32 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 544 179,92 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 157 916,60 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 314 327,38 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 472 243,98 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	**65 582 182,78**	**-157 916,60**	**65 424 266,18**
Dochody bieżące	**41 119 635,18**	**+386 263,32**	**41 505 898,50**
Dotacje bieżące	4 408 647,65	+304 896,10	4 713 543,75
Pozostałe	16 291 634,53	+81 367,22	16 373 001,75
Dochody majątkowe	**24 462 547,60**	**-544 179,92**	**23 918 367,68**
Sprzedaż majątku	3 230 000,00	+1 441,69	3 231 441,69
Wydatki ogółem	**72 354 167,68**	**-157 916,60**	**72 196 251,08**
Wydatki bieżące	**41 040 527,63**	**+314 327,38**	**41 354 855,01**
Wynagrodzenia i pochodne	19 492 509,36	+15 066,15	19 507 575,51
Pozostałe wydatki bieżące	20 769 898,27	+299 261,23	21 069 159,50
Wydatki majątkowe	**31 313 640,05**	**-472 243,98**	**30 841 396,07**

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Herby:

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.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Herby

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 752 720,00	0,00	1 752 720,00
2025	1 539 230,00	367 991,00	1 907 221,00
2026	1 619 740,00	350 020,00	1 969 760,00
2027	1 500 000,00	470 020,00	1 970 020,00
2028	900 000,00	1 025 020,00	1 925 020,00
2029	950 000,00	868 755,00	1 818 755,00
2030	920 000,00	880 000,00	1 800 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2031	900 000,00	850 000,00	1 750 000,00
2032	800 000,00	950 000,00	1 750 000,00
2033	700 000,00	400 000,00	1 100 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Herby na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	6,88%	11,94%	TAK	12,80%	TAK
2025	7,29%	12,04%	TAK	12,90%	TAK
2026	7,19%	10,04%	TAK	11,09%	TAK
2027	6,81%	9,57%	TAK	10,62%	TAK
2028	6,23%	9,32%	TAK	10,37%	TAK
2029	5,61%	8,54%	TAK	9,59%	TAK
2030	5,21%	7,66%	TAK	8,71%	TAK
2031	4,73%	7,46%	TAK	7,46%	TAK
2032	4,42%	8,04%	TAK	8,04%	TAK
2033	2,77%	7,58%	TAK	7,58%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Herby 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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Herby obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   1) Modernizacja drogi powiatowej nr DP 2012S – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 937 663,80 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	27 426 863,34	-937 663,80	26 489 199,54

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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 ... Rady Gminy Herby z dnia 19.06.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:										
		Dochody bieżące [x]	z tego:							Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			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 środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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
2024	65 424 266,18	41 505 898,50	7 561 850,00	775 568,00	12 081 935,00	4 713 543,75	16 373 001,75	6 250 000,00	23 918 367,68		3 231 441,69	20 686 925,99
2025	43 612 580,00	41 462 580,00	7 971 886,00	837 366,00	10 966 146,00	5 367 139,00	16 320 043,00	6 506 250,00	2 150 000,00		150 000,00	2 000 000,00
2026	42 516 017,00	42 416 017,00	8 315 914,00	862 394,00	11 151 447,00	5 440 730,00	16 645 532,00	6 707 944,00	100 000,00		100 000,00	0,00
2027	43 618 167,00	43 518 167,00	8 418 812,00	933 204,00	11 430 233,00	5 576 748,00	17 159 170,00	6 875 643,00	100 000,00		100 000,00	0,00
2028	44 746 037,00	44 746 037,00	8 651 739,00	977 094,00	11 750 280,00	5 732 897,00	17 634 027,00	7 068 161,00	0,00		0,00	0,00
2029	45 799 033,00	45 799 033,00	8 774 084,00	999 898,00	12 055 787,00	5 881 952,00	18 087 312,00	7 251 933,00	0,00		0,00	0,00
2030	46 736 509,00	46 736 509,00	8 993 436,00	1 022 395,00	12 357 182,00	6 029 001,00	18 334 495,00	7 433 231,00	0,00		0,00	0,00
2031	47 855 784,00	47 855 784,00	9 209 278,00	1 044 532,00	12 653 754,00	6 173 697,00	18 774 523,00	7 611 629,00	0,00		0,00	0,00
2032	48 954 166,00	48 954 166,00	9 421 091,00	1 066 256,00	12 944 790,00	6 315 692,00	19 206 337,00	7 786 696,00	0,00		0,00	0,00
2033	50 077 812,00	50 077 812,00	9 637 776,00	1 088 480,00	13 242 520,00	6 460 953,00	19 648 083,00	7 965 790,00	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 budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]		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]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	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
2024	72 196 251,08	41 354 855,01	19 507 575,51	0,00	0,00	778 120,00	0,00	0,00	0,00	30 841 396,07	30 841 396,07	0,00
2025	41 705 359,00	38 726 468,00	18 563 636,00	0,00	0,00	723 680,00	0,00	0,00	0,00	2 978 891,00	2 978 891,00	0,00
2026	40 546 257,00	39 800 503,00	19 111 263,00	0,00	0,00	689 240,00	0,00	0,00	0,00	745 754,00	745 754,00	0,00
2027	41 648 147,00	41 006 078,00	19 612 934,00	0,00	0,00	614 800,00	0,00	0,00	0,00	642 069,00	642 069,00	0,00
2028	42 821 017,00	41 948 997,00	20 127 774,00	0,00	0,00	505 920,00	0,00	0,00	0,00	872 020,00	872 020,00	0,00
2029	43 980 278,00	43 131 750,00	20 646 064,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	848 528,00	848 528,00	0,00
2030	44 936 509,00	44 322 367,00	21 172 539,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	614 142,00	614 142,00	0,00
2031	46 105 784,00	45 324 633,00	21 696 559,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	781 151,00	781 151,00	0,00
2032	47 204 166,00	46 363 901,00	22 228 125,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	840 265,00	840 265,00	0,00
2033	48 977 812,00	47 791 009,00	22 772 714,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 186 803,00	1 186 803,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	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)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-6 771 984,90	0,00	8 524 704,90	6 161 806,00	4 409 086,00	49 242,68	49 242,68	2 313 656,22	2 313 656,22
2025	1 907 221,00	1 907 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 969 760,00	1 969 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 970 020,00	1 970 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 925 020,00	1 925 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 818 755,00	1 818 755,00	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
2031	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	1 100 000,00	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 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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
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	1 752 720,00	1 752 720,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 907 221,00	1 907 221,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 760,00	1 969 760,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970 020,00	1 970 020,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 020,00	1 925 020,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818 755,00	1 818 755,00	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	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	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:						Kwota długu x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	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 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
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	0,00	15 990 776,00	0,00	151 043,49	2 513 942,39
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 083 555,00	0,00	2 736 112,00	2 736 112,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 113 795,00	0,00	2 615 514,00	2 615 514,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 143 775,00	0,00	2 512 089,00	2 512 089,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 218 755,00	0,00	2 797 040,00	2 797 040,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	2 667 283,00	2 667 283,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	2 414 142,00	2 414 142,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 850 000,00	0,00	2 531 151,00	2 531 151,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	2 590 265,00	2 590 265,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 286 803,00	2 286 803,00

8) 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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)[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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	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[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,88%	2,53%	11,31%	11,94%	12,80%	TAK	TAK
2025	7,29%	9,59%	x	12,04%	12,90%	TAK	TAK
2026	7,19%	8,94%	x	10,04%	11,09%	TAK	TAK
2027	6,81%	8,24%	x	9,57%	10,62%	TAK	TAK
2028	6,23%	8,47%	x	9,32%	10,37%	TAK	TAK
2029	5,61%	7,73%	x	8,54%	9,59%	TAK	TAK
2030	5,21%	6,72%	x	7,66%	8,71%	TAK	TAK
2031	4,73%	6,60%	x	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2032	4,42%	6,39%	x	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2033	2,77%	5,50%	x	7,58%	7,58%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
2024	0,00	0,00	0,00	2 098 353,38	1 672 295,87	1 586 291,51	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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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	3 226 122,21	2 770 064,70	0,00	29 869 555,72	3 380 356,18	26 489 199,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 766 157,89	700 000,00	2 066 157,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego 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	1 752 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 539 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 619 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	700 000,00	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 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. Automatyczne 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 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 ... Rady Gminy Herby z dnia 19.06.2024 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)				45 594 431,34	29 869 555,72	2 766 157,89	200 000,00	0,00	7 956 530,63
1.a	- wydatki bieżące				4 101 266,18	3 380 356,18	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 493 165,16	26 489 199,54	2 066 157,89	200 000,00	0,00	7 256 530,63
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:				3 279 012,21	3 226 122,21	0,00	0,00	0,00	591 302,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 279 012,21	3 226 122,21	0,00	0,00	0,00	591 302,00
1.1.2.1	Zmiana sposobu użytkowania budynku przychodni na żłobek w Herbach ul.Powstańców Śl.4 - Przygotowanie miejsc opieki dla dzieci 1 -3	Urząd Gminy Herby	2023	2024	882 590,88	843 230,88	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zabezpieczenie sieci informatycznej przed dostępem nieuprawnionym, zapewnienie ochrony danych osobowych	Urząd Gminy Herby	2023	2024	541 302,00	541 302,00	0,00	0,00	0,00	541 302,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej ul.Dębowej na odcinku Hadra-Kierzki - Modernizacja infrastruktury komunalnej, poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2021	2024	1 855 119,33	1 841 589,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-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				42 315 419,13	26 643 433,51	2 766 157,89	200 000,00	0,00	7 365 228,63
1.3.1	- wydatki bieżące				4 101 266,18	3 380 356,18	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.1.1	Remont dróg gminnychw miejscowości Herby - Poprawa bezpieczeństwa na drogach,	Urząd Gminy Herby	2023	2024	2 694 962,45	2 674 052,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Transport lokalny na terenie gminy - Zapewnie przewozów lokalnych na terenie gminy	Urząd Gminy Herby	2024	2025	1 406 303,73	706 303,73	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 214 152,95	23 263 077,33	2 066 157,89	200 000,00	0,00	6 665 228,63
1.3.2.1	Budowa cmentarza w Olszynie - Stworzenie warunków dla pochówku zmarłych	Urząd Gminy	2011	2026	229 400,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lisowie - etap I - Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni w celu zmiany technologii odbioru ścieków	Urząd Gminy	2019	2024	19 466 955,13	11 992 357,13	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Remont budynku "Czworaki" w Hadrze - Generalny remont budynku mieszkalnego socjalnego, uzyskanie nowych pomieszczeń	Urząd Gminy Herby	2023	2024	1 044 810,00	1 044 810,00	0,00	0,00	0,00	987 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja DPS w Herbach - Poprawa efektywności grzewczej budynku	Urząd Gminy Herby	2023	2024	66 297,00	66 297,00	0,00	0,00	0,00	19 680,00
1.3.2.5	Termomodernizacja hali sportowej w Olszynie - Poprawa efektywności cieplnej budynku	Urząd Gminy Herby	2023	2024	40 467,00	40 467,00	0,00	0,00	0,00	19 680,00

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						
1.3.2.6	Remont budynku Urzędu Gminy Herby - etap I - Poprawa efektywności i jakości budynku	Urząd Gminy Herby	2023	2024	275 549,59	275 549,59	0,00	0,00	0,00	248 735,59
1.3.2.7	Budowa drogi rowerowej i chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 46 w miejscowości Lisów - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg	Urząd Gminy Herby	2023	2025	2 198 481,05	132 323,16	2 066 157,89	0,00	0,00	2 198 481,05
1.3.2.8	Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Olszyna - Poprawa infrastruktury drogowej, bezpieczeństwa i funkcjonalnosci dróg	Urząd Gminy Herby	2023	2024	2 737 236,21	2 737 236,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja drogi powiatowej nr DP 2012S - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Herby	2023	2024	2 910 531,99	2 910 531,99	0,00	0,00	0,00	2 841 651,99
1.3.2.10	Budowa ścieżki rowerowej Lisów - Kochanowice - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Herby	2023	2024	343 486,13	319 393,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Kompleksowa modernizacja dróg gminnych w miejscowości Herby - Zwiększenie bezpieczeństwa na drogach, modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2024	8 900 938,85	3 744 111,75	0,00	0,00	0,00	0,00