

**Uchwała Nr LVIII.486.2023
Rady Gminy Horyniec-Zdrój
z dnia 28 września 2023 r.**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022, poz. 559, zm. poz.583, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561), art. 226 i art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022, poz. 1634 zm. poz. 1079, poz.1692, poz.1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964)

Rada Gminy Horyniec-Zdrój uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Horyniec-Zdrój wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2038, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Horyniec-Zdrój do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały:
- w roku 2024 r. do kwoty 6 948 350,00 zł.

§3.

Upoważnia się Wójta Gminy Horyniec-Zdrój do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostaw wody i odprowadzania ścieków,
 - b) dostaw gazu z sieci gazowej,
 - c) dostaw licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 4 500 000,00 zł.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Horyniec-Zdrój do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Horyniec-Zdrój do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostaw wody i odprowadzania ścieków,
 - b) dostaw gazu z sieci gazowej,
 - c) dostaw licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 1 800 000,00 zł.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr LI.459.2023 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 30 marca 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój oraz Uchwały Nr LIII.464.2023 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 9 maja 2023 r. i Uchwała Nr LVII.477.2023 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 31 sierpnia 2023 r w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Horyniec-Zdrój.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Horyniec-Zdrój
mgr Grzegorz Woźny

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2038 Gminy Horyniec-Zdrój

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana zgodnie ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381) oraz z metodologią opracowania WPF wydaną przez Ministerstwo Finansów z aktualizacją z października 2022r.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Horyniec-Zdrój została opracowana na lata 2023-2038, tj. na lata na które zaciągnięto i na które planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój jest:

- Uchwała budżetowa na 2023 rok;
- dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Horyniec-Zdrój za rok 2022 r.;
- dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Horyniec-Zdrój za lata 2016 – 2021,
- wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.)

Dochody:

W latach 2024-2026 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 4,8% za bazę przyjmując plan na 2023r. Do planowanych dochodów z tyt. subwencji ogólnej (poz. 1.1.3) w roku 2024 doliczono część rozwojową w kwocie 600 000 zł. W latach 2027-2029 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 4,1%, a od roku 2030 do końca prognozy wskaźnik 2,5%.

W zakresie dochodów majątkowych (kol. 1.2) wykazane dochody dotyczą:

- dotacji na realizację zadań dofinansowanych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład;
- dotacji na zadania majątkowe;
- dochodów ze sprzedaży majątku tj. nieruchomości komunalnych oraz drewna z lasów gminnych (kol. 1.2.1).

W zakresie dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (kol. 1.2.2) wykazano:

w 2023 roku – kwotę 19 084 272,00 zł:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Budowę mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w technologii MBR w miejscowości Horyniec-Zdrój” – 4 363 350,00 zł;
- dotację z Ministerstwa Sportu na zadanie „Przebudowa kompleksu sportowego wraz z infrastrukturą techniczną stadionu w Horyńcu-Zdroju” – 1 020 922,00 zł;
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wraz z infrastrukturą techniczną i wyposażeniem w Horyńcu-Zdroju” – 1 960 000,00 zł;
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Kompleksową modernizację dróg na terenie gminy Horyniec-Zdrój” – 4 940 000,00 zł;
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Kompleksową modernizację oświetlenia w gminie Horyniec-Zdrój” – 1 800 000,00 zł;
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Budowę Centrum Usług Społecznych i Kulturalnych w Horyńcu-Zdroju” – 2 450 000,00 zł;
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Modernizację Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju” – 2 550 000,00 zł.

w 2024 roku - kwotę 6 813 350,00 zł:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Budowę mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w technologii MBR w miejscowości Horyniec-Zdrój” – 4 363 350 zł;
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Budowę Centrum Usług Społecznych i Kulturalnych w Horyńcu-Zdroju” – 2 450 000,00 zł;

Wydatki:

Wzrost wydatków bieżących (kol. 2.1.) na lata 2024-2026 zaplanowano w wysokości 4,2%. W latach 2027-2029 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 3,8%, a od 2030 do końca prognozy 2,6%.

W pozycji „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” (kol. 2.1.1) ujęto wynagrodzenia wraz z pochodnymi (umowa o pracę, umowy cywilno-prawne i wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne) ze wszystkich rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawartych w uchwale budżetowej.

W planie wydatków na 2023 r. uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę wynikający z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 września 2022 r. (Dz.U. z 2022, poz. 1952).

Na lata 2024-2026 przyjęto wzrost wynagrodzeń na poziomie 5% w stosunku do planu na 2023 r.

W kolejnych latach przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 4%.

Wydatki na obsługę długu (kol. 2.1.3) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

Wydatki majątkowe (kol. 2.2) w latach 2024-2037 zostały przyjęte w kwotach pozwalających zachować regułę: Dochody +Przychody –Wydatki –Rozchody = 0

W planie wydatków majątkowych na rok 2024 oprócz wydatków na inwestycje ujęte w wykazie przedsięwzięć, zabezpieczono również środki na wpłaty na rzecz Związku Powiatowo-Gminnego „Ziemia Lubaczowska” stanowiące wkład własny na realizację następujących zadań:

- „Budowa infrastruktury turystycznej na terenie Związku Powiatowo-Gminnego „Ziemia Lubaczowska”, kwota - 13 877,98 zł;
- „Modernizacja istniejącej i budowa nowej infrastruktury oświetleniowej oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Związku”, kwota – 22 818,46 zł.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń:

W latach 2018-2019 gmina Horyniec-Zdrój udzieliła poręczenia spłaty trzech pożyczek, które Spółka „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju, zaciągnęła w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie, na sfinansowanie wkładu własnego przy realizacji zadań:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podemszczyzna” – 348 804,24 zł;
- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Puchacze i Krzywe” – 268 978,84 zł.
- „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Puchacze i Świdnica” - kwota zaciągniętej pożyczki wynosiła 1 013 649,32 zł, z czego gmina poręczyła spłatę kapitału do wysokości 200 000,00 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2024 – 2034 zabezpiecza się środki na pokrycie potencjalnych spłat wynikających z tytułu udzielonych poręczeń, w sytuacji niedotrzymania przez stronę warunków umowy, zgodnie z harmonogramem spłat /kol.2.1.2/.

W związku z art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym, w latach 2023-2025 kwoty na udzielone poręczenia i gwarancje, nie będą zaliczane do indywidualnego wskaźnika spłaty długu.

Lata spłat	Poręczenie pożyczki na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Podemszczyzna” /udzielone w 2018 r./		Poręczenie pożyczki na „Budowę sieci wodociągowej w m. Puchacze i Krzywe” /udzielone w 2018 r./		Poręczenie pożyczki na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Puchacze i Świdnica” /udzielone w 2019 r./	Łączna suma udzielonych poręczeń
	Kapitał	Odsetki	Kapitał	Odsetki	Kapitał	
2019	12 238,74	8 285,93	9 437,69	6 389,67	0,00	36 352,03
2020	24 477,48	6 235,47	18 875,72	4 808,45	13 333,38	67 730,50
2021	24 477,48	5 752,88	18 875,72	4 436,31	13 333,33	66 875,72
2022	24 477,48	5 287,81	18 875,72	4 077,66	13 333,33	66 052,00
2023	24 477,48	4 822,73	18 875,72	3 719,04	13 333,33	65 228,30
2024	24 477,48	4 370,10	18 875,72	3 369,98	13 333,33	64 426,61
2025	24 477,48	3 892,58	18 875,72	3 001,76	13 333,33	63 580,87
2026	24 477,48	3 427,53	18 875,72	2 643,12	13 333,33	62 757,18
2027	24 477,48	2 962,46	18 875,72	2 284,48	13 333,33	61 933,47
2028	24 477,48	2 504,70	18 875,72	1 931,48	13 333,33	61 122,71
2029	24 477,48	2 032,32	18 875,72	1 567,20	13 333,33	60 286,05
2030	24 477,48	1 567,22	18 875,72	1 208,56	13 333,33	59 462,31

2031	24 477,48	1 102,17	18 875,72	849,93	13 333,33	58 638,63
2032	24 477,48	639,31	18 875,72	493,01	13 333,33	57 818,85
2033	18 358,26	172,34	14 156,79	132,9	13 333,33	46 153,62
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	13 333,33	13 333,33
Razem:	348 804,24	53 055,55	268 978,84	40 913,55	200 000,00	911 752,18

Zgodnie z informacjami kwartalnymi jakie gmina otrzymuje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie, Spółka „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju regularnie spłaca raty kapitałowe oraz odsetki od zaciągniętych pożyczek.

Przychody:

W związku ze zmianami w budżecie gminy wprowadzonymi Uchwałą Nr LVIII.485.2023 z dnia 28 września 2023r. dokonuje się zmniejszenia planu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, o kwotę 810 000,00 zł tj. z kwoty 2 049 083,54 zł na kwotę 1 239 083,54 zł.

Po zmianach plan przychodów (kol. 4) wynosi **7 154 008,00 zł**,
z czego:

- 5 441 958,00 zł - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym;
- 1 239 083,54 zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy;
- 316 029,36 zł - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- 134 844,60 zł - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia programu „Cyfrowa Gmina”;
- 22 092,50 zł - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Rozchody:

Zgodnie z Uchwałą budżetową na 2023 roku zaplanowano rozchody (kol. 5) w łącznej kwocie **835 058,00 zł**, z tego:

- spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 605 058,00 zł;
- wykupu papierów wartościowych /wykup obligacji/ - 230 000,00 zł.

W dniu 28 września 2023 r. Uchwałą Nr LVIII.485.2023 w sprawie zmian w budżecie gminy zwiększono planowane rozchody o kwotę 500 000,00 zł.

Planuje się dokonanie dodatkowego wykupu dwóch serii wyemitowanych obligacji, których termin przypada odpowiednio w 2034 i 2035 roku.

Wielkość rozchodów w latach 2024-2038 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat długu zaciągniętego w latach poprzednich i planowanego do zaciągnięcia.

Rok	Zobowiązanie historyczne	Zobowiązanie planowane	Zobowiązania razem
2024	756 932,00	238 250,00	995 182,00
2025	718 044,00	251 000,00	969 044,00
2026	601 380,00	351 000,00	952 380,00
2027	601 380,00	351 000,00	952 380,00
2028	601 380,00	351 000,00	952 380,00
2029	601 380,00	351 000,00	952 380,00
2030	601 380,00	351 000,00	952 380,00
2031	601 380,00	351 000,00	952 380,00
2032	386 300,46	451 000,00	837 300,46
2033	250 000,00	412 750,00	662 750,00
2034	0,00	400 000,00	400 000,00
2035	0,00	400 000,00	400 000,00
2036	0,00	400 000,00	400 000,00
2037	0,00	400 000,00	400 000,00
2038	0,00	382 958,00	382 958,00
RAZEM:	5 719 556,46	5 441 958,00	11 161 514,46

WYŁĄCZENIA z indywidualnego wskaźnika zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych

1. Zgodnie z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, *splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy, podlegają „wyłączeniu” z indywidualnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1.*

W związku zaciągniętymi planowanymi do zaciągnięcia kredytami i pożyczkami na następujące zadania:

Nazwa zadania	Nr umowy o dofinansowanie	Data zawarcia umowy	Całkowite koszty zadania	Wydatki kwalifikowalne	Kwota dofinansowania	%	Kwota kredytu na wkład krajowy
Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW	5 szt. umów	28.06.2016	2 443 305,00	2 300 433,82	1 463 764,00	63,63 %	780 000,00
Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój	RPPK.06.01 .00-18-0009/1700	28.05.2018 + aneksy z 30.11.2018 i 18.12.2019	10 190 624,88	8 322 090,07	7 073 776,53	85%	1 230 800,00
Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowskiego i turystyczno- rekreacyjnej w gminach uzdrowskich województwa Podkarpackiego	RPPK.06.01 .00-18-0005/20-00	03.03.2021	2 047 117,08	2 021 016,68	1 717 864,14	85%	300 000,00

przyjmuje się następujący harmonogram spłat w/w kredytów (kol.5.1.1.2):

Lata spłat	Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW	Rozbudowa infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój	Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowskiego i turystyczno- rekreacyjnej w gminach uzdrowskich województwa Podkarpackiego	Suma rat podlegająca wyłączeniu
2018	25 000,00	-	-	356 132,00
2019	50 000,00	-	-	304 732,00
2020	50 000,00	100 000,00	-	284 855,00
2021	247 920,00	100 000,00	-	347 920,00
2022	247 920,00	100 000,00	30 000,00	377 920,00
2023	159 160,00	150 000,00	30 000,00	339 160,00
2024	-	150 000,00	30 000,00	180 000,00
2025	-	150 000,00	30 000,00	180 000,00
2026	-	150 000,00	30 000,00	180 000,00
2027	-	150 000,00	30 000,00	180 000,00
2028	-	150 000,00	30 000,00	180 000,00
2029	-	30 800,00	30 000,00	60 800,00
2030	-	-	30 000,00	30 000,00
2031	-	-	30 000,00	30 000,00
Razem:	780 000,00	1 230 800,00	300 000,00	

2. Zgodnie z art. 15zob ust. 1 ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, *ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w zakresie spłaty zobowiązań nie stosuje się do (...) spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych w 2020r. do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.*

W myśl art. 15zob ust. 2-3 w/w ustawy ubytkiem w dochodach będącym skutkiem wystąpienia COVID-19, jest zmniejszenie dochodów, obliczane jako różnica między dochodami planowanymi w zmianie budżetu, a planowanymi dochodami wykazanymi przez jednostkę w sprawozdaniu budżetowym za pierwszy kwartał 2020 r. Przy czym przez dochody rozumie się dochody podatkowe powiększone o opłatę miejscową i uzdrowską oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Gmina Horyniec-Zdrój w 2020 roku zaciągnęła kredyt na ubytek dochodów będący skutkiem wystąpienia COVID-19 w wysokości 350 000,00 zł. Na koniec roku budżetowego 2020, faktyczny ubytek dochodów wyliczony został na podstawie sprawozdań budżetowych i wyniósł - **145 892,35 zł**.

Przyjmuje się następujący harmonogram spłat tego kredytu:

Lata spłat	Spłata kapitału - podlegająca wyłączeniu (kol. 5.1.1.4)	Spłata odsetek – podlegająca wyłączeniu (kol. 2.1.3.3)	Spłata kapitału i odsetek na ubytek w dochodach (kol. 10.10)
2021	0,00	1 850,00	1 850,00
2022	35 000,00	4 720,00	39 720,00
2023	35 000,00	4 202,00	39 202,00
2024	35 000,00	3 706,00	38 706,00
2025	35 000,00	3 224,00	38 224,00
2026	5 892,35	2 723,00	8 615,35
Razem:	145 892,35	20 425,00	153 617,35

Spełnienie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych

Na dzień 28 września 2023 r. Budżet Gminy zakłada „nadwyżkę operacyjną” tzn., że różnica między planowanymi dochodami bieżącymi a planowanymi wydatkami bieżącymi jest wartością dodatnią i wynosi **1 647 780,40 zł** (poz. 7.1). Tym samym spełniona zostaje relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw mówi, że „w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach”.

Wynik budżetu - finansowanie deficytu lub przeznaczanie nadwyżki:

Zmiany wprowadzone w budżecie gminy Uchwałą Nr LVIII.485.2023 z dnia 28 września 2023 r. spowodowały, że planowany deficyt zmniejszył się o kwotę 1 310 000,00 zł, tj. z kwoty 7 128 950,00 zł do kwoty **5 818 950,00 zł** a jego pokrycie planuje się z następujących źródeł:

- 4 606 900,00 zł - długoterminowe kredyty i pożyczki;
- 739 083,54 zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy;
- 316 029,36 zł - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- 134 844,60 zł - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia programu „Cyfrowa Gmina”;
- 22 092,50 zł - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Prognozowane na lata 2024 - 2038 dochody, przewyższając planowane wydatki, stanowiąc nadwyżkę budżetu, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (kol. 3.1).

Kwota długu, sposób jego sfinansowania:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem obliczeń:

dług z roku poprzedniego + zaciągany dług /w danym roku/ – spłata długu /w danym roku/

Kwota zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów oraz emisji papierów wartościowych na koniec roku 2022 wyniosła 7 054 614,46 zł, minus spłaty długu przypadające w roku 2023 w kwocie 835 058,00 zł oraz dodatkowy wykup obligacji w kwocie 500 000,00 zł, plus planowane do zaciągnięcia w 2023 roku nowe kredyty i pożyczki kwocie 5 441 958,00 zł, co daje na koniec 2023 roku kwotę długu w wysokości – **11 161 514,46** (kol. 6).

Przyjmuje się, że spłata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych kredytów i pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich.

Na podstawie art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1964) relacja ograniczająca wysokość spłaty długu może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy łączna kwota długu JST na koniec danego roku nie przekroczy 100% dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Horyniec-Zdrój

mgr Grzegorz Woźny

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 Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr LVIII.486.2023 r. z dnia 28 września 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Horyniec-Zdrój

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										z tego:		w tym:	
			z tego:										Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	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	w tym:							
									z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości				
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				
2023	46 750 092,52	25 089 525,23		1 723 867,00	31 137,00	10 878 855,00	5 360 218,34	7 095 447,89	1 847 956,00	21 660 567,29	1 459 712,49	20 200 591,80				
2024	30 613 021,00	23 799 671,00		1 806 613,00	32 632,00	10 126 924,00	4 572 962,00	7 260 540,00	1 936 660,00	6 813 350,00	750 000,00	6 813 350,00				
2025	25 281 267,00	24 631 267,00		1 893 330,00	34 198,00	10 613 016,00	4 792 464,00	7 298 259,00	2 029 620,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2026	26 463 568,00	25 813 568,00		1 984 210,00	35 839,00	11 122 441,00	5 022 502,00	7 648 576,00	2 127 041,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2027	27 521 925,00	26 871 925,00		2 065 562,00	37 309,00	11 578 461,00	5 228 425,00	7 962 168,00	2 214 250,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2028	28 623 673,00	27 973 673,00		2 150 251,00	38 838,00	12 053 178,00	5 442 790,00	8 288 616,00	2 305 034,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2029	29 770 594,00	29 120 594,00		2 238 411,00	40 431,00	12 547 358,00	5 665 944,00	8 628 450,00	2 399 541,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2030	30 498 609,00	29 848 609,00		2 294 371,00	41 442,00	12 861 042,00	5 807 593,00	8 844 161,00	2 459 529,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2031	31 244 824,00	30 594 824,00		2 351 730,00	42 478,00	13 182 568,00	5 952 783,00	9 065 265,00	2 521 018,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2032	32 009 695,00	31 359 695,00		2 410 524,00	43 540,00	13 512 132,00	6 101 602,00	9 291 897,00	2 584 043,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2033	32 793 687,00	32 143 687,00		2 470 787,00	44 628,00	13 849 936,00	6 254 142,00	9 524 194,00	2 648 644,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2034	33 597 279,00	32 947 279,00		2 532 556,00	45 744,00	14 196 184,00	6 410 496,00	9 762 299,00	2 714 860,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2035	34 420 961,00	33 770 961,00		2 595 870,00	46 887,00	14 551 088,00	6 570 758,00	10 006 357,00	2 782 732,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
2036	35 265 235,00	34 615 235,00		2 660 767,00	48 060,00	14 914 866,00	6 735 027,00	10 255 515,00	2 852 300,00	650 000,00	650 000,00	0,00				

2037	36 130 616,00	35 480 616,00	2 727 286,00	49 261,00	15 287 737,00	6 903 403,00	10 512 928,00	2 923 607,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2038	37 017 632,00	36 367 632,00	2 795 468,00	50 493,00	15 669 931,00	7 075 988,00	10 775 752,00	2 996 698,00	650 000,00	650 000,00	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. 889, 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 wyliczającymi 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.

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:				
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		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				
2023	52 569 042,52	23 441 744,83	10 313 201,91	0,00	0,00	917 000,00	0,00	15 178,00	4 202,00	29 127 297,69	28 624 297,69	973 313,00				
2024	29 617 839,00	22 435 739,00	10 515 533,00	64 426,41	0,00	869 600,00	0,00	11 056,00	3 706,00	7 182 100,00	6 982 100,00	97 196,44				
2025	24 312 223,00	23 493 989,00	11 041 309,00	63 580,87	0,00	729 200,00	0,00	8 932,00	3 224,00	818 234,00	615 234,00	0,00				
2026	25 511 188,00	24 480 737,00	11 593 375,00	62 757,18	0,00	683 400,00	0,00	6 808,00	2 723,00	1 030 451,00	830 451,00	0,00				
2027	26 569 545,00	25 411 005,00	12 173 043,00	61 933,47	0,00	575 300,00	0,00	4 684,00	0,00	1 158 540,00	958 540,00	0,00				
2028	27 671 293,00	26 376 623,00	12 659 965,00	61 122,71	0,00	490 700,00	0,00	2 560,00	0,00	1 294 670,00	1 094 670,00	0,00				
2029	28 818 214,00	27 378 935,00	13 166 364,00	60 286,05	0,00	384 600,00	0,00	436,00	0,00	1 439 279,00	1 239 279,00	0,00				
2030	29 546 229,00	28 090 787,00	13 693 018,00	59 462,31	0,00	315 800,00	0,00	0,00	0,00	1 455 442,00	1 455 442,00	0,00				
2031	30 292 444,00	28 821 148,00	14 103 809,00	58 638,63	0,00	292 500,00	0,00	0,00	0,00	1 471 296,00	1 471 296,00	0,00				
2032	31 172 394,54	29 570 497,00	14 526 923,00	57 818,85	0,00	246 600,00	0,00	0,00	0,00	1 601 897,54	1 601 897,54	0,00				
2033	32 130 937,00	30 339 330,00	14 962 731,00	46 153,62	0,00	203 200,00	0,00	0,00	0,00	1 791 607,00	1 791 607,00	0,00				
2034	33 197 279,00	31 128 153,00	15 411 613,00	13 333,33	0,00	164 200,00	0,00	0,00	0,00	2 069 126,00	2 069 126,00	0,00				
2035	34 020 961,00	31 937 485,00	15 796 903,00	0,00	0,00	112 600,00	0,00	0,00	0,00	2 083 476,00	2 083 476,00	0,00				
2036	34 865 235,00	32 767 860,00	16 191 826,00	0,00	0,00	99 400,00	0,00	0,00	0,00	2 097 375,00	2 097 375,00	0,00				
2037	35 730 616,00	33 619 824,00	16 596 621,00	0,00	0,00	72 200,00	0,00	0,00	0,00	2 110 792,00	2 110 792,00	0,00				
2038	36 634 674,00	34 493 939,00	17 011 537,00	0,00	0,00	56 100,00	0,00	0,00	0,00	2 140 735,00	2 140 735,00	0,00				

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	z tego:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
			w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			3.1	4		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																

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:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 058,00	374 160,00	339 160,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	995 182,00	215 000,00	180 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	969 044,00	215 000,00	180 000,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	952 380,00	185 892,35	180 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	952 380,00	180 000,00	180 000,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	952 380,00	180 000,00	180 000,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	952 380,00	60 800,00	180 000,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	952 380,00	30 000,00	60 800,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	952 380,00	30 000,00	30 000,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	837 300,46	0,00	30 000,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	662 750,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	382 958,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Relacja zrównaważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:				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					
	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*				
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	11 161 514,46	0,00	1 647 780,40	3 359 830,40			
2024	x	x	x	x	35 000,00	0,00	10 166 332,46	0,00	1 363 932,00	1 363 932,00			
2025	x	x	x	x	35 000,00	0,00	9 197 288,46	0,00	1 137 278,00	1 137 278,00			
2026	x	x	x	x	5 892,35	0,00	8 244 908,46	0,00	1 332 831,00	1 332 831,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 292 528,46	0,00	1 460 920,00	1 460 920,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 340 148,46	0,00	1 597 050,00	1 597 050,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 387 768,46	0,00	1 741 659,00	1 741 659,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 435 388,46	0,00	1 757 822,00	1 757 822,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 483 008,46	0,00	1 773 676,00	1 773 676,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 645 708,00	0,00	1 789 198,00	1 789 198,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 982 958,00	0,00	1 804 357,00	1 804 357,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 582 958,00	0,00	1 819 126,00	1 819 126,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 182 958,00	0,00	1 833 476,00	1 833 476,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	782 958,00	0,00	1 847 375,00	1 847 375,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	382 958,00	0,00	1 860 792,00	1 860 792,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 693,00	1 873 693,00			

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
		8.1			8.3	8.3.1	8.4
Lp							
2023	9,42%	13,53%	20,93%	16,52%	17,63%	TAK	TAK
2024	8,50%	11,62%	15,52%	17,85%	18,97%	TAK	TAK
2025	7,42%	9,41%	x	18,14%	19,25%	TAK	TAK
2026	7,23%	9,70%	x	12,28%	13,40%	TAK	TAK
2027	6,49%	9,41%	x	11,92%	13,05%	TAK	TAK
2028	5,87%	9,27%	x	11,14%	12,27%	TAK	TAK
2029	5,70%	9,07%	x	10,83%	11,96%	TAK	TAK
2030	5,40%	8,63%	x	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2031	5,17%	8,38%	x	9,59%	9,59%	TAK	TAK
2032	4,52%	8,06%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2033	3,52%	7,75%	x	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2034	2,18%	7,47%	x	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2035	1,88%	7,15%	x	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2036	1,79%	6,98%	x	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2037	1,65%	6,76%	x	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2038	1,50%	6,59%	x	7,51%	7,51%	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									
	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	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
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	
2023	259 861,73	259 861,73	247 046,85	0,00	0,00	0,00	365 188,33	365 188,33	352 391,45	
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	
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	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

3

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych ^{1,n}										
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 z tytułu 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
	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	w tym:							
					bieżące	majątkowe				
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
2023	0,00	0,00	0,00	22 233 914,57	0,00	22 233 914,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 948 350,00	0,00	6 948 350,00	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
2026	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
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	w tym:						Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji wynikających z tytułu 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⁾	
	Wydatki zmniejszające dług x	Spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
											w tym:
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
2023	835 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 202,00	0,00
2024	756 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	38 706,00	0,00
2025	718 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	38 224,00	0,00
2026	601 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	8 615,35	0,00
2027	601 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	601 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	601 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	601 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	601 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	386 300,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

[Handwritten signature]

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyl. imitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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, zostają 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 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 przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Horyniec-Zdrój

mgr Grzegorz Woźny

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr LVIII.486.2023 z dnia 28 września 2023 r. w sprawie Wieleletniej Prognozy Finansowej Gminy Horyniec-Zdrój

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 896 430,00	22 233 914,57	6 948 350,00	0,00	0,00	5 887 950,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 896 430,00	22 233 914,57	6 948 350,00	0,00	0,00	5 887 950,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				32 896 430,00	22 233 914,57	6 948 350,00	0,00	0,00	5 887 950,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 896 430,00	22 233 914,57	6 948 350,00	0,00	0,00	5 887 950,00
1.3.2.1	Budowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w technologii MBR - Oczyszczanie ścieków bytowych od mieszkańców i przedsiębiorstw z terenu gminy Horyniec-Zdrój	URZĄD GMINY	2022	2024	11 418 780,00	6 935 430,00	4 423 350,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa kompleksu sportowego wraz z infrastrukturą techniczną stadionu w Horyńcu-Zdroju - poprawa infrastruktury technicznej stadionu w Horyńcu-Zdroju	URZĄD GMINY	2022	2023	5 424 200,00	2 261 151,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Horyńcu-Zdroju - Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wraz z infrastrukturą techniczną i wyposażeniem w Horyńcu-Zdroju	URZĄD GMINY	2022	2023	2 080 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Kompleksowa modernizacja dróg na terenie gminy Horyniec-Zdrój - Poprawa jakości dróg na terenie gminy Horyniec-Zdrój	URZĄD GMINY	2022	2023	5 942 500,00	5 619 383,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kompleksowa modernizacja oświetlenia w gminie Horyniec-Zdrój - Wymiana oświetlenia ulicznego na energooszczędne	URZĄD GMINY	2022	2023	2 020 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa Centrum Usług Społecznych i Kulturalnych w Horyńcu-Zdroju - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy Horyniec-Zdrój	Urząd Gminy Horyniec-Zdrój	2022	2024	6 010 950,00	3 362 950,00	2 525 000,00	0,00	0,00	5 887 950,00
1.3.2.7	Kompleksowa modernizacja Szkoły Podstawowej w Horyńcu-Zdroju - Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej	URZĄD GMINY	2023	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Horyniec-Zdrój

mgr Grzegorz Ważyński
Strona

