

**Uchwała Nr XIV.96.2025
Rady Gminy Horyniec-Zdrój
z dnia 24 kwietnia 2025 r.**

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie 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 2024 r. poz. 609), art. 226 i art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz.1530)

Rada Gminy Horyniec-Zdrój uchwala, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Horyniec-Zdrój oraz w prognozie kwoty długu na lata 2025-2040, określonych w Uchwale Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr X.53.2024 z dnia 30 grudnia 2024 roku, zmienionej Uchwałą Nr XII.85.2025 z dnia 27 lutego 2025r. oraz Uchwałą Nr XIII.92.2025 z dnia 27 marca 2025 r. w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej:

1. Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Horyniec-Zdrój wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2040, w brzmieniu zgodnym z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się objaśnienia zmian w wieloletniej prognozie finansowej jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

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

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Horyniec-Zdrój**

mgr Grzegorz Woźny

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Horyniec-Zdrój na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Horyniec-Zdrój:

1. Dochody ogółem zwiększono o 239 585,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 438 481,42 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 198 896,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 491 270,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 425 170,42 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 66 100,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 925 090,51 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	41 829 318,76	+239 585,42	42 068 904,18
Dochody bieżące	30 927 425,76	+438 481,42	31 365 907,18
Dotacje bieżące	5 834 071,36	+378 170,42	6 212 241,78
Pozostałe	6 482 071,40	+60 311,00	6 542 382,40
Dochody majątkowe	10 901 893,00	-198 896,00	10 702 997,00
Sprzedaż majątku	950 000,00	+11 789,00	961 789,00
Wydatki ogółem	43 502 724,27	+491 270,42	43 993 994,69
Wydatki bieżące	30 155 638,27	+425 170,42	30 580 808,69
Wynagrodzenia i pochodne	14 401 160,73	-22 815,00	14 378 345,73
Pozostałe wydatki bieżące	14 529 477,54	+447 985,42	14 977 462,96
Wydatki majątkowe	13 347 086,00	+66 100,00	13 413 186,00
Wynik budżetu	-1 673 405,51	-251 685,00	-1 925 090,51

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Horyniec-Zdrój:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 251 685,00 zł i po zmianach wynoszą 2 834 134,51 zł.
Zwiększone przychody pochodzą:
- z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na realizację „Programu ERASMUS+” - 224,71 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 251 460,29 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 582 449,51	+251 685,00	2 834 134,51
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	321 858,33	+224,71	322 083,04
Wolne środki	0,00	+251 460,29	251 460,29

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Horyniec-Zdrój na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	7,48%	18,41%	TAK	19,68%	TAK
2026	7,17%	16,45%	TAK	17,72%	TAK
2027	7,10%	15,54%	TAK	16,81%	TAK
2028	5,93%	14,45%	TAK	15,72%	TAK
2029	6,35%	13,39%	TAK	14,66%	TAK
2030	6,20%	11,11%	TAK	12,38%	TAK
2031	5,67%	9,85%	TAK	11,12%	TAK
2032	4,73%	9,52%	TAK	9,52%	TAK
2033	3,76%	9,65%	TAK	9,65%	TAK
2034	4,01%	9,59%	TAK	9,59%	TAK
2035	3,68%	9,54%	TAK	9,54%	TAK
2036	3,29%	9,52%	TAK	9,52%	TAK
2037	3,09%	9,44%	TAK	9,44%	TAK
2038	2,81%	9,37%	TAK	9,37%	TAK
2039	1,05%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2040	0,30%	9,39%	TAK	9,39%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Horyniec-Zdrój spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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 Nr XIV.96.2025 z dnia 24 kwietnia 2025 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Horyniec-Zdrój

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:			
			1.1	z tego:						1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:	
				Dochody bieżące ^x	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⁾						z podatku od nieruchomości	
	2025	42 068 904,18	31 365 907,18	9 121 858,29	87 543,97	9 401 880,74	6 212 241,78	6 542 382,40	2 096 166,90	10 702 997,00	961 789,00	9 740 946,00				
	2026	33 822 721,00	32 972 721,00	9 441 123,00	90 608,00	9 661 653,00	7 118 785,00	6 660 552,00	2 169 536,00	850 000,00	850 000,00	0,00				
	2027	34 943 793,00	34 093 793,00	9 733 798,00	93 417,00	9 961 164,00	7 438 385,00	6 867 029,00	2 236 792,00	850 000,00	850 000,00	0,00				
	2028	35 900 700,00	35 150 700,00	10 006 344,00	96 033,00	10 240 077,00	7 748 940,00	7 059 306,00	2 299 422,00	750 000,00	750 000,00	0,00				
	2029	36 884 919,00	36 134 919,00	10 286 522,00	98 722,00	10 526 799,00	7 965 909,00	7 256 967,00	2 363 806,00	750 000,00	750 000,00	0,00				
	2030	37 724 427,00	37 074 427,00	10 543 685,00	101 190,00	10 789 969,00	8 201 192,00	7 438 391,00	2 422 901,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
	2031	38 651 287,00	38 001 287,00	10 807 277,00	103 720,00	11 059 718,00	8 406 221,00	7 624 351,00	2 483 474,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
	2032	39 601 319,00	38 951 319,00	11 077 459,00	106 313,00	11 336 211,00	8 616 376,00	7 814 960,00	2 545 561,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
	2033	40 575 102,00	39 925 102,00	11 354 395,00	108 971,00	11 619 616,00	8 831 786,00	8 010 334,00	2 609 200,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
	2034	41 573 230,00	40 923 230,00	11 638 255,00	11 695,00	11 910 106,00	9 152 582,00	8 210 592,00	2 674 430,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
	2035	42 596 310,00	41 946 310,00	11 929 211,00	114 487,00	12 207 859,00	9 278 896,00	8 415 857,00	2 741 291,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
	2036	43 644 967,00	42 994 967,00	12 227 441,00	117 349,00	12 513 055,00	9 510 869,00	8 626 253,00	2 809 823,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
	2037	44 719 841,00	44 069 841,00	12 533 127,00	120 283,00	12 825 881,00	9 748 641,00	8 841 909,00	2 880 069,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
	2038	45 821 587,00	45 171 587,00	12 846 455,00	122 290,00	13 146 528,00	9 993 357,00	9 062 957,00	2 952 071,00	650 000,00	650 000,00	0,00				
	2039	46 950 876,00	46 300 876,00	13 167 616,00	125 372,00	13 475 191,00	10 243 166,00	9 289 531,00	3 025 873,00	650 000,00	650 000,00	0,00				

2040	48 108 398,00	47 458 398,00	13 496 806,00	129 531,00	13 812 070,00	10 498 222,00	9 521 769,00	3 101 519,00	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. 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.

3

z tego:													
Lp	Wydatki ogółem ^x	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:				w tym:				
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:		Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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
2025	43 993 994,69	30 580 808,69	14 378 345,73	0,00	0,00	1 225 000,00	0,00	33 936,00	3 224,00	13 413 186,00	22,1	22,1.1	
2026	32 870 341,00	31 575 981,18	14 997 011,00	62 757,18	0,00	1 122 448,00	0,00	33 392,00	2 723,00	1 294 359,82	1 094 359,82	0,00	
2027	33 891 413,00	32 540 026,47	15 545 632,00	61 933,47	0,00	1 042 357,00	0,00	20 908,00	0,00	1 351 386,53	1 151 386,53	0,00	
2028	35 023 906,00	33 479 349,71	16 267 546,00	61 122,71	0,00	937 391,00	0,00	10 224,00	0,00	1 544 556,29	1 344 556,29	0,00	
2029	35 908 125,00	34 247 411,05	16 702 703,00	60 286,05	0,00	876 493,00	0,00	3 164,00	0,00	1 660 713,95	1 460 713,95	0,00	
2030	36 747 633,00	35 031 122,31	17 136 973,00	59 462,31	0,00	785 137,00	0,00	1 575,00	0,00	1 716 510,69	1 716 510,69	0,00	
2031	37 674 495,74	35 843 239,63	17 569 682,00	58 638,63	0,00	672 209,00	0,00	525,00	0,00	1 831 256,11	1 831 256,11	0,00	
2032	38 811 604,54	36 687 120,85	17 991 354,00	57 818,85	0,00	588 223,00	0,00	0,00	0,00	2 124 483,69	2 124 483,69	0,00	
2033	39 959 938,00	37 543 825,62	18 418 649,00	46 153,62	0,00	507 087,00	0,00	0,00	0,00	2 416 112,38	2 416 112,38	0,00	
2034	40 770 816,00	38 395 975,33	18 846 883,00	13 333,33	0,00	458 337,00	0,00	0,00	0,00	2 374 840,67	2 374 840,67	0,00	
2035	41 793 896,00	39 285 750,00	19 280 361,00	0,00	0,00	399 587,00	0,00	0,00	0,00	2 508 146,00	2 508 146,00	0,00	
2036	42 842 553,00	40 196 459,00	19 709 349,00	0,00	0,00	298 400,00	0,00	0,00	0,00	2 646 094,00	2 646 094,00	0,00	
2037	43 917 427,00	41 124 179,00	20 142 955,00	0,00	0,00	257 200,00	0,00	0,00	0,00	2 793 248,00	2 793 248,00	0,00	
2038	45 019 281,47	42 053 998,00	20 565 957,00	0,00	0,00	186 100,00	0,00	0,00	0,00	2 965 283,47	2 965 283,47	0,00	
2039	46 662 462,00	42 900 111,00	20 982 418,00	0,00	0,00	90 367,00	0,00	0,00	0,00	3 762 351,00	3 762 351,00	0,00	
2040	48 040 774,82	43 763 252,00	21 404 577,00	0,00	0,00	43 267,00	0,00	0,00	0,00	4 277 522,82	4 277 522,82	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	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:	
			3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3

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	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x
		4.4	4.4.1						
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	909 044,00	909 044,00	215 000,00	0,00	180 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	952 380,00	952 380,00	185 892,35	0,00	180 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 052 380,00	1 052 380,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	876 794,00	876 794,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	976 794,00	976 794,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	976 794,00	976 794,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	976 791,26	976 791,26	30 000,00	0,00	30 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	789 714,46	789 714,46	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	615 164,00	615 164,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	802 414,00	802 414,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	802 414,00	802 414,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	802 414,00	802 414,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	802 414,00	802 414,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	802 305,53	802 305,53	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	288 414,00	288 414,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	67 623,18	67 623,18	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 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:											
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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								
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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	11 584 810,43	0,00	785 098,49	1 358 641,82		
2026	x	x	x	x	5 892,35	0,00	10 632 430,43	0,00	1 396 739,82	1 396 739,82		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 580 050,43	0,00	1 553 766,53	1 553 766,53		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 703 256,43	0,00	1 671 350,29	1 671 350,29		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 726 462,43	0,00	1 887 507,95	1 887 507,95		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 749 668,43	0,00	2 043 304,69	2 043 304,69		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 772 877,17	0,00	2 158 047,37	2 158 047,37		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 983 162,71	0,00	2 264 198,15	2 264 198,15		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 367 998,71	0,00	2 381 276,38	2 381 276,38		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 565 584,71	0,00	2 527 254,67	2 527 254,67		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 763 170,71	0,00	2 660 560,00	2 660 560,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 756,71	0,00	2 798 508,00	2 798 508,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 158 342,71	0,00	2 945 662,00	2 945 662,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	356 037,18	0,00	3 117 589,00	3 117 589,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	67 623,18	0,00	3 400 765,00	3 400 765,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 695 146,00	3 695 146,00		

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					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.2						
2025	7,48%	8,44%		18,41%	19,68%		TAK	TAK
2026	7,17%	9,74%		16,45%	17,72%		TAK	TAK
2027	7,10%	9,74%		15,54%	16,81%		TAK	TAK
2028	6,47%	9,52%		14,45%	15,72%		TAK	TAK
2029	6,46%	9,81%		13,39%	14,66%		TAK	TAK
2030	6,20%	9,80%		11,11%	12,38%		TAK	TAK
2031	5,67%	9,56%		9,85%	11,12%		TAK	TAK
2032	4,73%	9,40%		9,52%	9,52%		TAK	TAK
2033	3,76%	9,29%		9,65%	9,65%		TAK	TAK
2034	4,01%	9,40%		9,59%	9,59%		TAK	TAK
2035	3,68%	9,37%		9,54%	9,54%		TAK	TAK
2036	3,29%	9,25%		9,52%	9,52%		TAK	TAK
2037	3,05%	9,33%		9,44%	9,44%		TAK	TAK
2038	2,81%	9,39%		9,37%	9,37%		TAK	TAK
2039	1,05%	9,68%		9,35%	9,35%		TAK	TAK
2040	0,30%	10,11%		9,39%	9,39%		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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	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 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 ustawy x	środki określone 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 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	środki określone 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 i 3 ustawy x ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	w tym:	
Lp	160 931,42	160 931,42	6 366,00	4 342 632,00	4 342 632,00	4 342 632,00	273 832,92	273 832,92	197 486,50	
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 finans. „A”											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki 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	
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki 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	
2025	5 578 376,00	5 578 376,00	4 513 287,48	10 619 066,50	96 862,50	10 522 204,00	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	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wydatku. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, 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

* 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 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 zaciągać zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do 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 XIV.94.2025 z dnia 24 kwietnia 2025 r. w sprawie zmian w Wieleletniej Prognozie Finansowej Gminy Horyniec-Zdrój

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					12 120 688,00	0,00	0,00		5 675 238,50
1.a	- wydatki bieżące				103 812,00	96 862,50	0,00	0,00	0,00	96 862,50
1.b	- wydatki majątkowe				12 016 876,00	10 522 204,00	0,00	0,00	0,00	5 578 376,00
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:				5 712 188,00	5 675 238,50	0,00	0,00	0,00	5 675 238,50
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Horyniec-Zdrój	2024	2025	103 812,00	96 862,50	0,00	0,00	0,00	96 862,50
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Nowoczesny e-Urząd w Gminie Horyniec-Zdrój - Modernizacja systemów informatycznych	Urząd Gminy Horyniec-Zdrój	2024	2025	5 608 376,00	5 578 376,00	0,00	0,00	0,00	5 578 376,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Horyniec-Zdrój	2024	2025	5 349 233,00	5 319 233,00	0,00	0,00	0,00	5 319 233,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				259 143,00	259 143,00	0,00	0,00	0,00	259 143,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 408 500,00	4 943 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa przepompowni ścieków w Horyńcu-Zdroju wraz z termomodernizacją budynku administracyjnego - Odnowa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Gminy Horyniec-Zdrój	2023	2025	6 408 500,00	4 943 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa budynku szatniowego na stadionie sportowym w Horyńcu-Zdroju - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Horyniec-Zdrój	2024	2025	4 089 500,00	3 027 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2 319 000,00	1 916 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Horyniec-Zdrój
mgr Grzegorz Woźny

