

**Uchwała Nr XXIV/189/2021
Rady Gminy Stary Targ
z dnia 20 kwietnia 2021 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stary Targ.

Na podstawie art.226, art.227, art.228,art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych(tekst jednolity Dz.Ustaw z 2021 r. poz 305) .

Rada Gminy stary Targ uchwała ,co następuje :

§ 1.Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Magdalena Wasiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIV/189/2021
z dnia 2021-04-20

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2			
Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp												
2021	32 738 213,47	31 279 612,47	2 413 524,00	9 000,00	10 683 455,00	10 601 160,70	7 572 472,77	2 485 600,00	150 000,00	1 306 601,00		
2022	31 560 000,00	31 200 000,00	2 800 000,00	9 000,00	10 300 000,00	9 500 000,00	8 591 000,00	1 800 000,00	100 000,00	0,00		
2023	31 900 000,00	31 600 000,00	2 865 600,00	9 000,00	10 300 000,00	9 500 000,00	8 925 400,00	1 800 000,00	100 000,00	0,00		
2024	32 000 000,00	31 900 000,00	2 900 000,00	9 000,00	10 300 000,00	9 600 000,00	9 091 000,00	1 800 000,00	100 000,00	0,00		
2025	32 200 000,00	32 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00		
2026	32 200 000,00	32 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00		
2027	32 708 289,16	32 668 289,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00		
2028	33 455 908,02	33 405 908,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wykrajających 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:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
					w tym:	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1				2.1.3.2
Lp	2		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			
2021	32 117 173,47		11 876 795,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 695 670,00	1 695 670,00	0,00			
2022	30 060 000,00		0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 615 000,00	0,00	0,00			
2023	30 395 000,00		0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	0,00	0,00			
2024	30 495 000,00		0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 327 000,00	0,00	0,00			
2025	30 832 391,26		0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 996 546,26	0,00	0,00			
2026	31 152 002,66		0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 136 902,66	0,00	0,00			
2027	30 941 389,16		0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 176 289,16	0,00	0,00			
2028	30 346 127,43		0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 787 400,84	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wymik budżetu ^x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:	w tym:
Lp	3														
2021	621 040,00	621 040,00	2 501 530,00	2 501 530,00	2 501 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 505 000,00	1 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 505 000,00	1 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 367 608,74	1 367 608,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 047 997,34	1 047 997,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 766 900,00	1 766 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 109 780,59	2 883 478,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:		5	5.1	z tego:			z tego:								
		4.4	na pokrycie deficytu budżetu x			4.5	4.5.1	4.4.1	w tym:		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
									Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2021		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	3 122 570,00	1 531 901,00	1 306 601,00	225 300,00						
2022		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00						
2023		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1 505 000,00	0,00	0,00	0,00						
2024		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1 505 000,00	0,00	0,00	0,00						
2025		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1 367 608,74	0,00	0,00	0,00						
2026		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 997,34	0,00	0,00	0,00						
2027		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 900,00	0,00	0,00	0,00						
2028		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 780,59	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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:	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 ^x	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		
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			
Lp												
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 802 286,67	0,00	858 109,00	858 109,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 302 286,67	0,00	4 755 000,00	4 755 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 797 286,67	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 292 286,67	0,00	3 732 000,00	3 732 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 924 677,93	0,00	3 264 155,00	3 264 155,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 876 680,59	0,00	4 084 900,00	4 084 900,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 109 780,59	0,00	4 893 189,16	4 893 189,16		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 847 181,43	4 847 181,43		

⁶⁾ 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 wioletowej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	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 wykonanie 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
		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	8,80%	5,08%	8,80%	10,29%	TAK	TAK
2022	7,37%	22,37%	8,29%	9,77%	TAK	TAK
2023	7,26%	16,43%	11,86%	13,34%	TAK	TAK
2024	7,20%	17,18%	15,17%	15,17%	TAK	TAK
2025	4,57%	10,48%	19,11%	19,11%	TAK	TAK
2026	3,58%	13,04%	12,77%	13,42%	TAK	TAK
2027	5,72%	15,29%	12,96%	13,61%	TAK	TAK
2028	9,61%	14,81%	14,27%	14,27%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 ustawy ^x	9.1.1		9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		9.2.1	9.2.1.1
2021	1 653 394,70	1 653 394,70	1 474 590,62	1 306 601,00	1 306 601,00	1 306 601,00	1 614 757,23	1 614 757,23	1 442 026,95
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone 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
	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1				
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 068 000,00	0,00	2 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 065 000,00	0,00	2 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 067 000,00	0,00	2 067 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług	Wydatki zwiększające dług					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		W tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
2021	3 122 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 047 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 047 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 047 997,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 766 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 883 478,33	0,00	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 splaty 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 spekulacji 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. 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 wydużeniu 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.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2028

Art.229 ustawy o finansach publicznych zobowiązuje jednostki samorządu terytorialnego do ustalenia zgodnych wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie ,co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Natomiast art.231 w/w ustawy mówi, że zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jst. , zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2028 podyktowana jest zmianami w budżecie Gminy Stary Targ ,które wprowadzono w dniu 20.04.2021r. podczas sesji Rady Gminy. Dostosowano zmianę dochodów ,wydatków i rozchodów do zmian w budżecie.

Nadwyżki w latach 2022-2028 planowane są na spłatę rat kredytów w latach poprzednich.