

UCHWAŁA NR XLV/249/2023
RADY GMINY CZYŻE

z dnia 7 września 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Czyże na lata 2023-2031

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

§ 1. W uchwale nr XXXVI11/218/2022 Rady Gminy Czyże z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyże na lata 2023-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czyże na lata 2023-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czyże, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały - określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyże załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czyże.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Krystyna Gawryluk

Wieloletnia prognoza finansowa

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	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	pozostałe dochody bieżące	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	25 645 164,97	10 271 896,75	861 481,00	3 568,00	4 652 725,00	1 660 750,75	3 093 372,00	753 136,00	15 373 268,22	40 000,00	15 333 268,22
2024	11 160 336,00	7 858 282,00	906 967,00	3 756,00	3 366 171,00	761 211,00	2 820 177,00	683 908,00	3 302 054,00	35 000,00	3 237 054,00
2025	7 998 168,00	7 978 168,00	935 083,00	3 872,00	3 418 972,00	784 809,00	2 835 432,00	705 109,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2026	8 177 622,00	8 177 622,00	958 460,00	3 969,00	3 504 446,00	804 429,00	2 906 318,00	722 737,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 414 772,00	8 414 772,00	986 255,00	4 084,00	3 606 075,00	827 757,00	2 990 601,00	743 696,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 658 799,00	8 658 799,00	1 014 856,00	4 202,00	3 710 651,00	851 762,00	3 077 328,00	765 263,00	0,00	0,00	0,00
2029	8 901 245,00	8 901 245,00	1 043 272,00	4 320,00	3 814 549,00	875 611,00	3 163 493,00	786 690,00	0,00	0,00	0,00
2030	9 141 578,00	9 141 578,00	1 071 440,00	4 437,00	3 917 542,00	899 252,00	3 248 907,00	807 931,00	0,00	0,00	0,00
2031	9 388 401,00	9 388 401,00	1 100 369,00	4 557,00	4 023 316,00	923 532,00	3 336 627,00	829 745,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2111	213 2	2133	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	28 642 164,48	10 726 838,23	4 711 839,34	0.00	0.00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	17 915 326,25	17 915 326,25	34 000.00	
2024	11 890 336,00	7 585 336,00	4 671 121,70	0,00	0,00	85 709,00	0,00	0,00	0,00	4 305 000.00	4 305 000,00	0,00	
2025	7 843 168,00	7 697 928,00	4 762 400,00	0,00	0,00	63181,00	0,00	0,00	0,00	145 240,00	145 240,00	0,00	
2026	8 012 622,00	7 798 014,00	4 845 742,00	0,00	0,00	44 021,00	0,00	0,00	0,00	214 608,00	214 608,00	0,00	
2027	8 314 772,00	7 993 399,00	4 983 846,00	0,00	0,00	28 596,00	0,00	0,00	0,00	321 373,00	321 373,00	0,00	
2028	8 558 799,00	8 195 129,00	5 123 394,00	0,00	0,00	16 254,00	0,00	0,00	0,00	363 670,00	363 670,00	0,00	
2029	8 831 245,00	8 403 536,00	5 265 568,00	0,00	0,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	427 709,00	427 709,00	0,00	
2030	9 006 578,00	8 624 586,00	5 410 371,00	0,00	0,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	381 992,00	381 992,00	0,00	
2031	9 253 401,00	8 850 925,00	5 559 156,00	0,00	0,00	1 350,00	0,00	0,00	0,00	402 476,00	402 476,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-2 996 999,51	0,00	3 181 999,51	600 000,00	600 000,00	1 961 999,51	1 776 999,51	620 000,00	620 000,00
2024	-730 000,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00	905 000,00	730 000,00	0,00	0,00
2025	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	w tym: kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z tego:						Kwota długu	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o łącznej	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadającyc h na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowany mi o środki a wydatkami bieżącymi
		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
2023	0,00	0,00	0.00	0.00	0.00	0,00	1 035 000,00	0.00	-454 941,48	2 127 058,03
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	860 000,00	0,00	272 946,00	1 177 946,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	705 000,00	0,00	280 240,00	280 240,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	540 000,00	0,00	379 608,00	379 608,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	440 000,00	0.00	421 373,00	421 373,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	340 000,00	0.00	463 670,00	463 670,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	270 000,00	0,00	497 709,00	497 709,00
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	135 000,00	0,00	516 992,00	516 992,00
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	537 476,00	537 476,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,55%	-4,38%	-3,92%	8,61%	13,50%	TAK	TAK
2024	3,67%	5,05%	5,55%	6,56%	11,45%	TAK	TAK
2025	3,03%	4,77%	X	6,07%	10,95%	TAK	TAK
2026	2,83%	5,75%	X	4,68%	9,59%	TAK	TAK
2027	1,69%	5,93%	X	4,17%	9,09%	TAK	TAK
2028	1,49%	6,15%	X	3,24%	8,15%	TAK	TAK
2029	0,95%	6,28%	X	2,33%	7,25%	TAK	TAK
2030	1,69%	6,32%	X	4,22%	4,22%	TAK	TAK
2031	1,61%	6,37%	X	5,75%	5,75%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego o z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
			środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.11
2023	53 334,00	53 334.00	43 807.50	926 268,22	926 268,22	926 268,22	96 060,00	96 060,00	43807.50
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	1 713 301,25	1 713 301,25	919 325,17	116 850,00	0,00	116 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 305 000,00	4 305 000,00	3 237 054,00	4 305 000,00	0,00	4 305 000,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego					
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	185 000.00	0,00	0,00	0.00	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00
2024	145 000.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2025	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0.00
2026	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2027	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0.00
2028	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

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)					4 421 850,00	116 850,00	4 305 000,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.a	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					4 421 850,00	116 850,00	4 305 000,00	0,00	0,00	4 421 850,00
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:					4 421 850,00	116 850,00	4 305 000,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					4 421 850,00	116 850,00	4 305 000,00	0,00	0,00	4 421 850,00
11.2.1	Przebudowa z rozbudową Stacji Uzdatniania Wody oraz rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej- rozbudowa sieci i budowa przyłączy w Gminie Czyże - Regulacja systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Czyże poprzez realizację dwóch zadań: Zadanie 1 Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Czyże Gmina Czyże - budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączeniami.Zadania 2 Przebudowa z rozbudową Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Klejniki.	Urząd Gminy Czyże	2023	2024	4 421 850,00	116 850,00	4 305 000,00	0,00	0,00	4 421 850,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyże na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyże:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 737 855,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 709 165,06 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 28 690,25 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 737 855,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 490 859,31 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 246 996,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	23 907 309,66	+1 737 855,31	25 645 164,97
Dochody bieżące	8 562 731,69	+1 709 165,06	10 271 896,75
Subwencja ogólna	3 147 400,00	+1 505 325,00	4 652 725,00
Dotacje bieżące	1 576 910,69	+83 840,06	1 660 750,75
Pozostałe	2 973 372,00	+120 000,00	3 093 372,00
Dochody majątkowe	15 344 577,97	+28 690,25	15 373 268,22
Wydatki ogółem	26 904 309,17	+1 737 855,31	28 642 164,48
Wydatki bieżące	9 235 978,92	+1 490 859,31	10 726 838,23
Wynagrodzenia i pochodne	4 694 012,76	+17 826,58	4 711 839,34
Pozostałe wydatki bieżące	4 506 966,16	+1 473 032,73	5 979 998,89
Wydatki majątkowe	17 668 330,25	+246 996,00	17 915 326,25

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 400 000,00	+905 000,00	4 305 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyże:

1. Przychody nie uległy zmianie.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czyże

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	185 000,00	0,00	185 000,00
2024	145 000,00	30 000,00	175 000,00

2025	125 000,00	30 000,00	155 000,00
2026	105 000,00	60 000,00	165 000,00
2027	30 000,00	70 000,00	100 000,00
2028	30 000,00	70 000,00	100 000,00
2029	0,00	70 000,00	70 000,00
2030	0,00	135 000,00	135 000,00
2031	0,00	135 000,00	135 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyże na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,55%	8,61%	TAK	13,50%	TAK
2024	3,67%	6,56%	TAK	11,45%	TAK
2025	3,03%	6,07%	TAK	10,95%	TAK
2026	2,83%	4,68%	TAK	9,59%	TAK
2027	1,69%	4,17%	TAK	9,09%	TAK
2028	1,49%	3,24%	TAK	8,15%	TAK
2029	0,95%	2,33%	TAK	7,25%	TAK
2030	1,69%	4,22%	TAK	4,22%	TAK
2031	1,61%	5,75%	TAK	5,75%	TAK

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa z rozbudową Stacji Uzdatniania Wody oraz rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej-rozbudowa sieci i budowa przyłączy w Gminie Czyże.

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

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

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	72 935,00	+43 915,00	116 850,00
2024	3 385 146,92	+919 853,08	4 305 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.