

UCHWAŁA NR III/14/2024
Rady Gminy Czyże

z dnia 27 czerwca 2024 r.

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

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 XLVIII/277/2023 Rady Gminy Czyże z dnia 27.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyże na lata 2024-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czyże na lata 2024-2033 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 stanowią 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 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 III/14/2024
z dnia 2024-06-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz rodków przeznaczonych na inwestycje
								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
2024	40 169 463,25	10 989 941,41	1 174 226,00	3 965,00	4 069 047,00	2 201 550,12	3 541 153,29	938 234,00	29 179 521,84	154 000,00	29 025 521,84
2025	9 736 836,00	9 716 836,00	1 222 369,00	4 128,00	3 784 729,00	1 058 514,00	3 647 096,00	955 882,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2026	10 018 058,00	10 018 058,00	1 260 262,00	4 256,00	3 902 056,00	1 091 328,00	3 760 156,00	985 514,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 268 509,00	10 268 509,00	1 291 769,00	4 362,00	3 999 607,00	1 118 611,00	3 854 160,00	1 010 152,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 556 027,00	10 556 027,00	1 327 939,00	4 484,00	4 111 596,00	1 149 932,00	3 962 076,00	1 038 436,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 830 483,00	10 830 483,00	1 362 465,00	4 601,00	4 218 497,00	1 179 830,00	4 065 090,00	1 065 435,00	0,00	0,00	0,00
2030	11 117 245,00	11 102 245,00	1 396 527,00	4 716,00	4 323 959,00	1 209 326,00	4 167 717,00	1 092 071,00	15 000,00	15 000,00	0,00
2031	11 367 675,00	11 367 675,00	1 430 044,00	4 829,00	4 427 734,00	1 238 350,00	4 266 718,00	1 118 281,00	0,00	0,00	0,00
2032	11 629 132,00	11 629 132,00	1 462 935,00	4 940,00	4 529 572,00	1 266 832,00	4 364 853,00	1 144 001,00	0,00	0,00	0,00
2033	11 896 603,00	11 896 603,00	1 496 583,00	5 054,00	4 633 752,00	1 295 969,00	4 465 245,00	1 170 313,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	21	21.1	21.2	21.21	21.3	21.31	21.32	21.33	22	221	221.1
2024	42 790 512,54	10 980 533,20	5 549 889,45	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	31 809 979,34	31 809 979,34	2 114 314,06
2025	9 581 836,00	9 569 920,00	5 418 586,00	0,00	0,00	99 381,00	0,00	0,00	0,00	11 916,00	11 916,00	0,00
2026	9 853 058,00	9 839 674,00	5 578 434,00	0,00	0,00	83 676,00	0,00	0,00	0,00	13 384,00	13 384,00	0,00
2027	10 168 509,00	10 083 584,00	5 724 868,00	0,00	0,00	76 713,00	0,00	0,00	0,00	84 925,00	84 925,00	0,00
2028	10 456 027,00	10 335 066,00	5 875 146,00	0,00	0,00	70 867,00	0,00	0,00	0,00	120 961,00	120 961,00	0,00
2029	10 690 483,00	10 558 310,00	6 026 431,00	0,00	0,00	41 100,00	0,00	0,00	0,00	132 173,00	132 173,00	0,00
2030	11 007 245,00	10 823 891,00	6 180 105,00	0,00	0,00	32 538,00	0,00	0,00	0,00	183 354,00	183 354,00	0,00
2031	11 232 675,00	11 083 738,00	6 333 063,00	0,00	0,00	24 146,00	0,00	0,00	0,00	148 937,00	148 937,00	0,00
2032	11 469 132,00	11 346 957,00	6 488 223,00	0,00	0,00	14 042,00	0,00	0,00	0,00	122 175,00	122 175,00	0,00
2033	11 771 603,00	11 617 274,00	6 647 184,00	0,00	0,00	4 281,00	0,00	0,00	0,00	154 329,00	154 329,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 621 049,29	0,00	2 766 049,29	900 000,00	900 000,00	1 431 049,29	1 286 049,29	435 000,00	435 000,00
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	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	110 000,00	110 000,00	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
2032	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	44	441	45	451	5	51	51.1	51.1.1	51.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	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	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	I cząść kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	51.1.3	51.1.31	51.1.32	51.1.33	51.1.4	52	6	61	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	9 408,21	1 875 457,50
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 035 000,00	0,00	146 916,00	146 916,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	870 000,00	0,00	178 384,00	178 384,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	770 000,00	0,00	184 925,00	184 925,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	220 961,00	220 961,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	530 000,00	0,00	272 173,00	272 173,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	420 000,00	0,00	278 354,00	278 354,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	285 000,00	0,00	283 937,00	283 937,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	125 000,00	0,00	282 175,00	282 175,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	279 329,00	279 329,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	81	82		83	83.1	84	84.1
2024	1,99%	0,45%	2,20%	11,45%	13,74%	TAK	TAK
2025	2,94%	2,84%	x	10,48%	12,77%	TAK	TAK
2026	2,79%	2,94%	x	8,66%	10,93%	TAK	TAK
2027	1,93%	2,86%	x	7,75%	10,02%	TAK	TAK
2028	1,82%	3,10%	x	6,38%	8,65%	TAK	TAK
2029	1,88%	3,25%	x	5,04%	7,30%	TAK	TAK
2030	1,44%	3,14%	x	1,58%	3,85%	TAK	TAK
2031	1,57%	3,04%	x	2,65%	2,65%	TAK	TAK
2032	1,68%	2,86%	x	3,02%	3,02%	TAK	TAK
2033	1,22%	2,68%	x	3,03%	3,03%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			rodziki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			rodziki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	3 897 641,72	3 897 641,72	3 897 641,72	62 094,23	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 861,52	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 180,25	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniają ce 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 budżetu na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań za 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 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:		budżetu	majątkowe								
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
Lp	94	941	941.1	101	101.1	101.2	102	103	104	105				
2024	4 457 850,00	4 457 850,00	3 309 989,00	5 543 944,23	62 094,23	5 481 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	165 861,52	165 861,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	95 180,25	95 180,25	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				

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań z tytułu 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	106	107	107.1	107.2	107.2.1	107.2.1.1	107.3	108	109	1010	1011
2024	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie – nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/14/2024
z dnia 2024-06-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynuj ca	Okres realizacji		Ł czne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowi za
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsi wzię cia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 804 986,00	5 543 944,23	165 861,52	95 180,25	0,00	4 421 850,00
1.a	- wydatki bie ce				323 136,00	62 094,23	165 861,52	95 180,25	0,00	0,00
1.b	- wydatki maj tkowe				5 481 850,00	5 481 850,00	0,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania zwi zane z programami realizowanymi z udziałem rodków, 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 pó n.zm.), z tego:				4 744 986,00	4 483 944,23	165 861,52	95 180,25	0,00	4 421 850,00
1.1.1	- wydatki bie ce				323 136,00	62 094,23	165 861,52	95 180,25	0,00	0,00
1.1.1.1	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawno ciami	GMINNY O RODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	323 136,00	62 094,23	165 861,52	95 180,25	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki maj tkowe				4 421 850,00	4 421 850,00	0,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.1.2.1	Przebudowa z rozbudow Stacji Uzdatniania Wody oraz rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej- rozbudowa sieci i budowa przył czy w Gminie Czy e - Regulacja systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Czy e poprzez realizacj dwóch zda : Zadanie 1 Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej w miejscowoci Czy e Gmina Czy e – budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przył czeniami.Zadania 2 Przebudowa z rozbudow Stacji Uzdatniania Wody w miejscowoci Klejniki.	Urz d Gminy Czy e	2023	2024	4 421 850,00	4 421 850,00	0,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania zwi zane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bie ce				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki maj tkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne ni wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bie ce				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki maj tkowe				1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Renowacja cmentarza parafialnego w Czy ach	Urz d Gminy Czy e	2023	2024	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Remont zabytkowej cerkwi prawosławnej p.w. w. Antoniego Pieczerskiego w Kuraszewie	Urz d Gminy Czy e	2023	2024	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr III/14/2024
Rady Gminy Czyże z dnia 27.06.2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyże:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 801 918,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 000 345,12 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 801 572,92 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 801 918,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 205 470,45 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 596 447,59 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 367 545,21	+1 801 918,04	40 169 463,25
Dochody bieżące	9 989 596,29	+1 000 345,12	10 989 941,41
Dotacje bieżące	1 210 945,00	+990 605,12	2 201 550,12
Pozostałe	3 531 413,29	+9 740,00	3 541 153,29
Dochody majątkowe	28 377 948,92	+801 572,92	29 179 521,84
Sprzedaż majątku	150 000,00	+4 000,00	154 000,00
Wydatki ogółem	40 988 594,50	+1 801 918,04	42 790 512,54
Wydatki bieżące	9 775 062,75	+1 205 470,45	10 980 533,20
Wynagrodzenia i pochodne	5 601 725,30	-51 835,85	5 549 889,45
Pozostałe wydatki bieżące	4 143 337,45	+1 257 306,30	5 400 643,75
Wydatki majątkowe	31 213 531,75	+596 447,59	31 809 979,34

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	11 101 245,00	+1 000,00	11 102 245,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	0,00	+15 000,00	15 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 509 298,00	+60 622,00	9 569 920,00
2026	9 782 134,00	+57 540,00	9 839 674,00
2027	10 030 496,00	+53 088,00	10 083 584,00
2028	10 286 774,00	+48 292,00	10 335 066,00
2029	10 525 210,00	+33 100,00	10 558 310,00
2030	10 791 353,00	+32 538,00	10 823 891,00
2031	11 075 429,00	+8 309,00	11 083 738,00
2032	11 342 340,00	+4 617,00	11 346 957,00
2033	11 615 993,00	+1 281,00	11 617 274,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	72 538,00	-60 622,00	11 916,00
2026	70 924,00	-57 540,00	13 384,00
2027	138 013,00	-53 088,00	84 925,00
2028	169 253,00	-48 292,00	120 961,00
2029	165 273,00	-33 100,00	132 173,00
2030	174 892,00	+8 462,00	183 354,00
2031	157 246,00	-8 309,00	148 937,00
2032	126 792,00	-4 617,00	122 175,00
2033	180 610,00	-26 281,00	154 329,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	38 759,00	+60 622,00	99 381,00
2026	26 136,00	+57 540,00	83 676,00
2027	23 625,00	+53 088,00	76 713,00
2028	22 575,00	+48 292,00	70 867,00
2029	0,00	+41 100,00	41 100,00
2030	0,00	+32 538,00	32 538,00
2031	15 837,00	+8 309,00	24 146,00
2032	9 425,00	+4 617,00	14 042,00
2033	3 000,00	+1 281,00	4 281,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyże:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	135 000,00	-25 000,00	110 000,00
2031	135 000,00	-	135 000,00
2032	160 000,00	-	160 000,00
2033	100 000,00	+25 000,00	125 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czyże

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	145 000,00	0,00	145 000,00
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	140 000,00	140 000,00
2030	0,00	110 000,00	110 000,00
2031	0,00	135 000,00	135 000,00
2032	0,00	160 000,00	160 000,00
2033	0,00	125 000,00	125 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,99%	11,45%	TAK	13,74%	TAK
2025	2,94%	10,48%	TAK	12,77%	TAK
2026	2,79%	8,66%	TAK	10,93%	TAK
2027	1,93%	7,75%	TAK	10,02%	TAK
2028	1,82%	6,38%	TAK	8,65%	TAK
2029	1,88%	5,04%	TAK	7,30%	TAK
2030	1,44%	1,58%	TAK	3,85%	TAK
2031	1,57%	2,65%	TAK	2,65%	TAK
2032	1,68%	3,02%	TAK	3,02%	TAK

2033	1,22%	3,03%	TAK	3,03%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 323 136,00 zł, w tym w 2024 r. – 62 094,23 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ.

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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	0,00	+62 094,23	62 094,23
2025	0,00	+165 861,52	165 861,52
2026	0,00	+95 180,25	95 180,25

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.