

UCHWAŁA NR VI/35/2024
Rady Gminy Czyże

z dnia 24 września 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 VI/35/2024
z dnia 2024-09-24

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 środków 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	40 257 902,69	11 069 039,85	1 174 226,00	3 965,00	4 069 047,00	2 247 157,56	3 574 644,29	938 234,00	29 188 862,84	163 341,00	29 025 521,84
2025	10 255 836,00	9 826 836,00	1 322 369,00	4 128,00	3 784 729,00	1 068 514,00	3 647 096,00	955 882,00	429 000,00	20 000,00	409 000,00
2026	10 088 058,00	10 088 058,00	1 330 262,00	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	10 233 509,00	10 233 509,00	1 331 769,00	4 362,00	3 999 607,00	1 118 611,00	3 779 160,00	1 010 152,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 506 027,00	10 506 027,00	1 327 939,00	4 484,00	4 111 596,00	1 149 932,00	3 912 076,00	1 038 436,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 730 483,00	10 730 483,00	1 362 465,00	4 601,00	4 218 097,00	1 179 830,00	3 965 490,00	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	11 317 675,00	11 317 675,00	1 430 044,00	4 829,00	4 427 734,00	1 238 350,00	4 216 718,00	1 118 281,00	0,00	0,00	0,00
2032	11 579 132,00	11 579 132,00	1 462 935,00	4 940,00	4 529 572,00	1 266 832,00	4 314 853,00	1 144 001,00	0,00	0,00	0,00
2033	11 796 603,00	11 796 603,00	1 496 583,00	5 054,00	4 633 752,00	1 295 969,00	4 165 245,00	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	42 878 951,98	11 039 208,97	5 595 225,90	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	31 839 743,01	31 839 743,01	2 125 688,73
2025	10 100 836,00	9 630 542,00	5 418 586,00	0,00	0,00	160 003,00	0,00	0,00	0,00	470 294,00	470 294,00	409 000,00
2026	9 918 058,00	9 896 872,00	5 578 434,00	0,00	0,00	140 874,00	0,00	0,00	0,00	21 186,00	21 186,00	0,00
2027	10 153 509,00	10 137 356,00	5 724 868,00	0,00	0,00	130 485,00	0,00	0,00	0,00	16 153,00	16 153,00	0,00
2028	10 406 027,00	10 385 414,00	5 875 146,00	0,00	0,00	121 215,00	0,00	0,00	0,00	20 613,00	20 613,00	0,00
2029	10 590 483,00	10 559 338,00	6 026 431,00	0,00	0,00	42 128,00	0,00	0,00	0,00	31 145,00	31 145,00	0,00
2030	11 017 245,00	10 825 261,00	6 180 105,00	0,00	0,00	33 908,00	0,00	0,00	0,00	191 984,00	191 984,00	0,00
2031	11 182 675,00	11 085 451,00	6 333 063,00	0,00	0,00	25 859,00	0,00	0,00	0,00	97 224,00	97 224,00	0,00
2032	11 419 132,00	11 348 670,00	6 488 223,00	0,00	0,00	15 755,00	0,00	0,00	0,00	70 462,00	70 462,00	0,00
2033	11 646 603,00	11 618 131,00	6 647 184,00	0,00	0,00	5 138,00	0,00	0,00	0,00	28 472,00	28 472,00	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:	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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	31	4	41	41.1	42	421	43	431
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	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	80 000,00	80 000,00	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	100 000,00	100 000,00	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	150 000,00	150 000,00	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	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	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	100 000,00	100 000,00	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	150 000,00	150 000,00	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	29 830,88	1 895 880,17
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 035 000,00	0,00	196 294,00	196 294,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	865 000,00	0,00	191 186,00	191 186,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	785 000,00	0,00	96 153,00	96 153,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	685 000,00	0,00	120 613,00	120 613,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	545 000,00	0,00	171 145,00	171 145,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	445 000,00	0,00	276 984,00	276 984,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	310 000,00	0,00	232 224,00	232 224,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	230 462,00	230 462,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	178 472,00	178 472,00

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	1,98%	0,71%	2,56%	11,45%	13,74%	TAK	TAK
2025	3,60%	4,16%	x	10,53%	12,82%	TAK	TAK
2026	3,46%	3,74%	x	8,88%	11,15%	TAK	TAK
2027	2,31%	2,49%	x	8,09%	10,36%	TAK	TAK
2028	2,36%	2,58%	x	6,67%	8,93%	TAK	TAK
2029	1,91%	2,23%	x	5,25%	7,52%	TAK	TAK
2030	1,35%	3,14%	x	1,65%	3,91%	TAK	TAK
2031	1,60%	2,56%	x	2,72%	2,72%	TAK	TAK
2032	1,70%	2,39%	x	2,99%	2,99%	TAK	TAK
2033	1,48%	1,75%	x	2,73%	2,73%	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:			
			rodzaje określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			rodzaje 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	58 989,52	58 989,52	52 780,10	3 897 641,72	3 897 641,72	3 897 641,72	62 094,23	62 094,23	52 780,10
2025	157 568,44	157 568,44	140 982,29	0,00	0,00	0,00	165 861,52	165 861,52	140 982,29
2026	90 421,24	90 421,24	80 903,21	0,00	0,00	0,00	95 180,25	95 180,25	80 903,21
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				
			w tym:		budżetu	majątkowe								
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
Lp	94	94.1	94.1.1	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	574 861,52	165 861,52	409 000,00	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań z tytułu splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata 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 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 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 VI/35/2024
z dnia 2024-09-24

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 wzi cia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 213 986,00	5 543 944,23	574 861,52	95 180,25	0,00	4 830 850,00
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				5 890 850,00	5 481 850,00	409 000,00	0,00	0,00	4 830 850,00
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 miejscowo ci Czy e Gmina Czy e – budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przył czeniami.Zadania 2 Przebudowa z rozbudow Stacji Uzdatniania Wody w miejscowo ci 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				1 469 000,00	1 060 000,00	409 000,00	0,00	0,00	409 000,00
1.3.1	- wydatki bie ce				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki maj tkowe				1 469 000,00	1 060 000,00	409 000,00	0,00	0,00	409 000,00
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 Piecherskiego w Kuraszewie	Urz d Gminy Czy e	2023	2024	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Renowacja cmentarza parafialnego w Czy ach. - Zadanie b dzie polegało na remoncie kamiennego ogrodzenia cmentarza, poprzez napraw murów oraz wzmocnienie górnej cz ci ogrodzenia. Prace b d prowadzone na odcinku, który nie został wyremontowany w trakcie wcze niejszych remontów.	Urz d Gminy Czy e	2024	2025	204 500,00	0,00	204 500,00	0,00	0,00	204 500,00
1.3.2.4	Remont zabytkowej cerkwi prawosławnej p.w. w. Antoniego Piecherskiego w Kuraszewie	Urz d Gminy Czy e	2024	2025	204 500,00	0,00	204 500,00	0,00	0,00	204 500,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały nr VI/35 /2024

Rady Gminy Czyże z dnia 24.09.2024 roku

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyże:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 13 992,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 10 992,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 000,00 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 13 992,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 11 532,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 460,00 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	40 243 910,69	+13 992,00	40 257 902,69
Dochody bieżące	11 058 047,85	+10 992,00	11 069 039,85
Dotacje bieżące	2 245 365,56	+1 792,00	2 247 157,56
Pozostałe	3 565 444,29	+9 200,00	3 574 644,29
Dochody majątkowe	29 185 862,84	+3 000,00	29 188 862,84
Sprzedaż majątku	160 341,00	+3 000,00	163 341,00
Wydatki ogółem	42 864 959,98	+13 992,00	42 878 951,98
Wydatki bieżące	11 027 676,97	+11 532,00	11 039 208,97
Wynagrodzenia i pochodne	5 597 025,90	-1 800,00	5 595 225,90
Pozostałe wydatki bieżące	5 400 651,07	+13 332,00	5 413 983,07
Wydatki majątkowe	31 837 283,01	+2 460,00	31 839 743,01

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Dochody bieżące zostały zaplanowane w podziale na dochody z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencję ogólną, dotacje przeznaczone na cele bieżące, pozostałe dochody pochodzące z podatków i opłat lokalnych, wpływy z opłaty skarbowej, odsetki od środków na rachunkach bankowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej. W 2024 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 163 341,00 zł. Bazując na informacjach na z wykonania dochodów majątkowych w latach poprzednich należy stwierdzić iż zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia (tj. sprzedaż działek gminnych, sprzedaż wyposażenia ze świetlic wiejskich) została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Obecnie dochody ze sprzedaży wynoszą 144 177,80 zł, kolejne działki są wystawione na sprzedaż. W latach kolejnych

również są zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku tj. działek należących do gminy.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 716 836,00	+110 000,00	9 826 836,00
2026	10 018 058,00	+70 000,00	10 088 058,00
2027	10 268 509,00	-35 000,00	10 233 509,00
2028	10 556 027,00	-50 000,00	10 506 027,00
2029	10 830 483,00	-100 000,00	10 730 483,00
2030	11 102 245,00	-	11 102 245,00
2031	11 367 675,00	-50 000,00	11 317 675,00
2032	11 629 132,00	-50 000,00	11 579 132,00
2033	11 896 603,00	-100 000,00	11 796 603,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na wydatki na wynagrodzenia i pochodne, wydatki związane z obsługą zadłużenia pozostałe wydatki.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 569 920,00	+60 622,00	9 630 542,00
2026	9 839 503,00	+57 369,00	9 896 872,00
2027	10 083 926,00	+53 430,00	10 137 356,00
2028	10 336 094,00	+49 320,00	10 385 414,00
2029	10 559 338,00	-	10 559 338,00
2030	10 825 261,00	-	10 825 261,00
2031	11 101 288,00	-15 837,00	11 085 451,00
2032	11 358 095,00	-9 425,00	11 348 670,00
2033	11 621 131,00	-3 000,00	11 618 131,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	420 916,00	+49 378,00	470 294,00
2026	8 555,00	+12 631,00	21 186,00
2027	4 583,00	+11 570,00	16 153,00
2028	69 933,00	-49 320,00	20 613,00
2029	31 145,00	-	31 145,00
2030	191 984,00	-	191 984,00
2031	81 387,00	+15 837,00	97 224,00
2032	61 037,00	+9 425,00	70 462,00
2033	25 472,00	+3 000,00	28 472,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	99 381,00	+60 622,00	160 003,00
2026	83 505,00	+57 369,00	140 874,00
2027	77 055,00	+53 430,00	130 485,00
2028	71 895,00	+49 320,00	121 215,00
2029	42 128,00	-	42 128,00
2030	33 908,00	-	33 908,00
2031	41 696,00	-15 837,00	25 859,00
2032	25 180,00	-9 425,00	15 755,00
2033	8 138,00	-3 000,00	5 138,00

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 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	180 000,00	-100 000,00	80 000,00
2028	150 000,00	-50 000,00	100 000,00
2029	240 000,00	-100 000,00	140 000,00
2030	100 000,00	-	100 000,00
2031	185 000,00	-50 000,00	135 000,00
2032	210 000,00	-50 000,00	160 000,00
2033	250 000,00	-100 000,00	150 000,00

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 7. 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	65 000,00	170 000,00
2027	30 000,00	50 000,00	80 000,00
2028	30 000,00	70 000,00	100 000,00
2029	0,00	140 000,00	140 000,00
2030	0,00	100 000,00	100 000,00
2031	0,00	135 000,00	135 000,00
2032	0,00	160 000,00	160 000,00
2033	0,00	150 000,00	150 000,00

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 8. 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	1,98%	11,45%	TAK	13,74%	TAK
2025	3,60%	10,53%	TAK	12,82%	TAK
2026	3,46%	8,88%	TAK	11,15%	TAK
2027	2,31%	8,09%	TAK	10,36%	TAK
2028	2,36%	6,67%	TAK	8,93%	TAK
2029	1,91%	5,25%	TAK	7,52%	TAK
2030	1,35%	1,65%	TAK	3,91%	TAK
2031	1,60%	2,72%	TAK	2,72%	TAK
2032	1,70%	2,99%	TAK	2,99%	TAK
2033	1,48%	2,73%	TAK	2,73%	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.

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.