

PROJEKT

U C H W A Ł A N R .../23 RADY GMINY HYŻNE z dnia 26 czerwca 2023 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hyżne na lata 2023-2035.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 t.j.)

Rada Gminy Hyżne postanawia co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XLIX/393/22 Rady Gminy Hyżne z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hyżne na lata 2023 - 2035 wprowadza się zmiany uwzględniające dane wynikające z Zarządzenia Wójta Gminy Hyżne Nr 55/23 z 18 maja 2023 roku, Zarządzenia Wójta Gminy Hyżne Nr 61/23 z 31 maja 2023 roku, Zarządzenia Wójta Gminy Hyżne Nr 68/23 z 13 czerwca 2023 roku oraz Uchwały Rady Gminy Nr .../23 z dnia 26 czerwca 2023 r.

§ 2

Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Hyżne na lata 2023 – 2035 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2035 w brzmieniu jak w **załączniku Nr 1** do niniejszej Uchwały.

§ 3

1. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji na lata 2023 – 2024, otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem Nr 2**.

2. Dokonuje się zmian na przedsięwzięciach związku z dostosowaniem wydatków do harmonogramu realizowalnych zadań polegających na:

1) „**Stabilizacja osuwiska nr ewid. 18-16-072-101511 w celu zabezpieczenia budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w m. Hyżne, gm. Hyżne, pow. rzeszowski, woj. Podkarpackie**”

a) zmniejszeniu wydatków w 2024 roku o kwotę 100 000,00 zł,

b) usunięciu w/w przedsięwzięcia z Załącznika Nr 2.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Hyżne do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych określonych w załączniku Nr 2 niniejszej uchwały, w tym w 2024 roku do kwoty 7 446 905,28 zł.

§ 4

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne na lata 2023 – 2035 określa się w brzmieniu jak w **załączniku Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Hyżne z dnia 26.06.2023 r.

kweby w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 546 010,00	99 104,72	7 446 905,28	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 546 010,00	99 104,72	7 446 905,28	0,00	0,00	0,00
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:				3 900 000,00	84 104,72	3 815 895,28	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 900 000,00	84 104,72	3 815 895,28	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Hyżne poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w m. Hyżne oraz budowę wodociągu w m. Hyżne - poprawa ochrony środowiska	URZĄD GMINY HYŻNE	2023	2024		84 104,72	3 815 895,28	0,00	0,00	0,00
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				3 646 010,00	15 000,00	3 631 010,00	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				3 646 010,00	15 000,00	3 631 010,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku - zapewnienie dzieciom opieki przedszkolnej	URZĄD GMINY HYŻNE	2023	2024		15 000,00	3 631 010,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Stabilizacja osuwiska nr ewid. 18-16-072-101511 w celu zabezpieczenia budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w m. Hyżne, gm. Hyżne, pow. rzeszowski, woj. Podkarpackie - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Hyżne	URZĄD GMINY HYŻNE	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 546 010,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 546 010,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 646 010,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 646 010,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 646 010,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Hyżne z dnia 26.06.2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:						z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	1.2.1	1.2.2		
2023	37 193 807,08	30 208 339,79	3 022 480,00	5 185,00	16 990 522,00	4 967 152,75	5 223 000,04	1 194 779,29	5 788,06	6 985 467,29	6 979 679,23		
2024	37 969 986,50	31 631 548,00	3 225 591,00	5 533,00	18 171 235,00	4 849 674,00	5 379 515,00	1 355 462,00	0,00	6 338 438,50	6 338 438,50		
2025	32 237 845,00	32 237 845,00	3 325 584,00	5 705,00	19 134 543,00	5 000 014,00	4 771 999,00	1 313 970,00	0,00	0,00	0,00		
2026	33 033 792,00	33 033 792,00	3 408 724,00	5 848,00	19 602 907,00	5 125 014,00	4 891 299,00	1 346 819,00	0,00	0,00	0,00		
2027	33 980 172,00	33 980 172,00	3 507 577,00	6 018,00	20 159 791,00	5 273 639,00	5 033 147,00	1 385 877,00	0,00	0,00	0,00		
2028	34 953 998,00	34 953 998,00	3 609 297,00	6 193,00	20 732 825,00	5 426 575,00	5 179 108,00	1 426 067,00	0,00	0,00	0,00		
2029	35 921 509,00	35 921 509,00	3 710 357,00	6 366,00	21 302 144,00	5 578 519,00	5 324 123,00	1 465 997,00	0,00	0,00	0,00		
2030	36 880 590,00	36 880 590,00	3 810 537,00	6 538,00	21 866 502,00	5 729 139,00	5 467 874,00	1 505 579,00	0,00	0,00	0,00		
2031	37 865 567,00	37 865 567,00	3 913 421,00	6 715,00	22 446 098,00	5 883 826,00	5 615 507,00	1 546 230,00	0,00	0,00	0,00		
2032	38 439 672,00	38 439 672,00	4 015 170,00	6 890,00	22 619 297,00	6 036 805,00	5 761 510,00	1 566 432,00	0,00	0,00	0,00		
2033	39 439 103,00	39 439 103,00	4 119 564,00	7 069,00	23 207 399,00	6 193 762,00	5 911 309,00	1 627 679,00	0,00	0,00	0,00		
2034	40 425 081,00	40 425 081,00	4 222 553,00	7 246,00	23 787 584,00	6 348 606,00	6 059 082,00	1 668 371,00	0,00	0,00	0,00		
2035	41 385 283,00	41 385 283,00	4 323 894,00	7 420,00	24 358 486,00	6 500 973,00	6 204 510,00	1 708 412,00	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 wykonującej z odrębnych usług, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:										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	w tym:				Wydanki majątkowe x	w tym:
			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			
2023	42 323 244,57	31 243 272,95	17 808 340,97	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 079 971,62	11 079 971,62	350 000,00	
2024	38 089 986,50	30 150 333,00	18 254 076,00	0,00	0,00	483 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 939 653,50	7 939 653,50	70 000,00	
2025	31 352 845,00	31 063 822,00	18 874 715,00	0,00	0,00	422 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 023,00	289 023,00	70 000,00	
2026	32 183 792,00	31 821 512,00	19 459 831,00	0,00	0,00	300 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 280,00	362 280,00	85 000,00	
2027	33 020 172,00	32 571 663,00	20 014 436,00	0,00	0,00	194 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 509,00	448 509,00	90 000,00	
2028	33 943 998,00	33 351 590,00	20 574 840,00	0,00	0,00	105 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592 408,00	592 408,00	90 000,00	
2029	34 981 509,00	34 200 378,00	21 145 792,00	0,00	0,00	66 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 131,00	791 131,00	80 000,00	
2030	35 910 590,00	35 095 539,00	21 727 301,00	0,00	0,00	56 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814 051,00	814 051,00	96 000,00	
2031	37 155 567,00	36 015 209,00	22 324 802,00	0,00	0,00	45 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 139 358,00	1 139 358,00	95 000,00	
2032	37 614 672,00	36 954 525,00	22 933 153,00	0,00	0,00	34 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 147,00	660 147,00	95 000,00	
2033	39 231 603,00	37 910 493,00	23 546 615,00	0,00	0,00	27 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 321 110,00	1 321 110,00	106 000,00	
2034	39 625 081,00	38 885 600,00	24 170 600,00	0,00	0,00	20 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739 481,00	739 481,00	0,00	
2035	40 459 083,00	39 874 351,00	24 805 078,00	0,00	0,00	7 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584 732,00	584 732,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		3	4	4.1	z tego:			w tym:	4.3	4.3.1		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)				na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
2023	-5 129 437,49	0,00	5 854 437,49	2 586 200,00	2 374 200,00	137 615,00	137 615,00	3 130 622,49	2 620 622,49					
2024	-120 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	207 500,00	207 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035	936 200,00	936 200,00	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:				5	5.1	z tego:			
	w tym:		4.5	w tym:			5.1.1	z tego:		
	4.4	4.4.1		4.5.1				5.1.1.1	5.1.1.2	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot usławowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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	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	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	207 500,00	207 500,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	936 200,00	936 200,00	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:										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	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	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							
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	8 963 700,00	0,00	-1 034 933,16	2 233 304,33		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 083 700,00	0,00	1 481 215,00	1 481 215,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 198 700,00	0,00	1 174 023,00	1 174 023,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 348 700,00	0,00	1 212 280,00	1 212 280,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 388 700,00	0,00	1 408 509,00	1 408 509,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 378 700,00	0,00	1 602 408,00	1 602 408,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 448 700,00	0,00	1 721 131,00	1 721 131,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 478 700,00	0,00	1 784 051,00	1 784 051,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 768 700,00	0,00	1 849 358,00	1 849 358,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 943 700,00	0,00	1 485 147,00	1 485 147,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 736 200,00	0,00	1 528 610,00	1 528 610,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	936 200,00	0,00	1 539 481,00	1 539 481,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 932,00	1 520 932,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody włączane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutni finansowe wyłączenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach obciążanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	
	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 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 kwartał 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 kwartał 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2023	4,26%	-2,54%	14,08%	16,87%	TAK	TAK
2024	4,72%	7,34%	10,98%	13,78%	TAK	TAK
2025	4,80%	5,86%	9,32%	12,11%	TAK	TAK
2026	4,12%	5,42%	7,81%	10,51%	TAK	TAK
2027	4,02%	5,59%	7,03%	9,73%	TAK	TAK
2028	3,78%	5,78%	5,18%	7,88%	TAK	TAK
2029	3,28%	5,89%	3,78%	6,48%	TAK	TAK
2030	3,30%	5,91%	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2031	2,36%	5,93%	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2032	2,65%	4,89%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2033	0,71%	4,68%	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2034	2,41%	4,58%	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2035	2,70%	4,38%	5,35%	5,35%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	W tym:	W tym:	W tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2023	3 892,67	3 892,67	3 280,74	5 842,33	5 842,33	4 923,92	47 970,00	47 970,00	32 869,20		
2024	0,00	0,00	0,00	2 964 979,00	2 964 979,00	2 964 979,00	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		
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		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnym przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkę współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających 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
	9.4	9.4.1	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2				
Lp												
2023	159 134,72	159 134,72	117 555,20	99 104,72	99 104,72	0,00	99 104,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 815 895,28	3 815 895,28	2 964 979,00	7 446 905,28	7 446 905,28	0,00	7 446 905,28	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych wydatkach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
			w tym:								
2023	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności lakże 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 zaciągniąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hyżne na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 163 827,01 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 78 038,95 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 85 788,06 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 433 827,01 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 163 827,01 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 270 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 129 437,49 zł.

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	37 029 980,07	+163 827,01	37 193 807,08
Dochody bieżące	30 130 300,84	+78 038,95	30 208 339,79
Dotacje bieżące	4 898 943,75	+68 209,00	4 967 152,75
Pozostałe	5 213 170,09	+9 829,95	5 223 000,04
Dochody majątkowe	6 899 679,23	+85 788,06	6 985 467,29
Sprzedaż majątku	0,00	+5 788,06	5 788,06
Wydatki ogółem	41 889 417,56	+433 827,01	42 323 244,57
Wydatki bieżące	31 079 445,94	+163 827,01	31 243 272,95
Wynagrodzenia i pochodne	17 869 113,19	-60 772,22	17 808 340,97
Pozostałe wydatki bieżące	12 860 332,75	+224 599,23	13 084 931,98
Wydatki majątkowe	10 809 971,62	+270 000,00	11 079 971,62
Wynik budżetu	-4 859 437,49	-270 000,00	-5 129 437,49

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne:

1. Przychody budżetu zwiększono o 270 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 854 437,49 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 584 437,49	+270 000,00	5 854 437,49
Wolne środki	2 860 622,49	+270 000,00	3 130 622,49

Źródło: opracowanie własne.

W 2024 roku, wprowadzono 3 uchwały w sprawie zaciągnięcia zobowiązań finansowych na zadania inwestycyjne, które zostały zdjęte z wydatków majątkowych z budżetu z 2023 roku. Są to następujące zadania:

1. opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej oświetlenia drogowego na terenie Gminy Hyżne na kwotę 61 000,00 zł;
2. opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej modernizacji Szkoły Podstawowej w Brzezówce na kwotę 70 000,00 zł;
3. realizacja zadania pn. „Budowa windy z dostosowaniem istniejącego budynku zlokalizowanego na dz. nr ewid. 3098/1 w Hyżnem do osób ze szczególnymi potrzebami wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku poprzez wykonanie podjazdów oraz zwiększenie liczby miejsc postojowych” na kwotę 150 000,00 zł.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.