

PROJEKT

U C H W A Ł A N R .../24 R A D Y G M I N Y H Y Ż N E z dnia 16 września 2024 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hyżne na lata 2024-2035.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 609), 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

Rada Gminy Hyżne postanawia co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr LX/485/23 Rady Gminy Hyżne z dnia 22 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hyżne na lata 2024 - 2035 wprowadza się zmiany uwzględniające dane wynikające z Zarządzenia Wójta Gminy Hyżne Nr 68/24 z 30 sierpnia oraz Uchwały Rady Gminy Nr .../24 z dnia 16 września 2024 r.

§ 2

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Hyżne na lata 2024 – 2035 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2035 w brzmieniu jak w **załączniku Nr 1** do niniejszej Uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne na lata 2024 – 2035 zgodnie z **załącznikiem Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 Hyżnr Nr .../24 z 16.09.2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:										
	1	z tego:					z tego:				ze sprzedaży majątku ^x	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	1.1.5.1	1.2	1.2.1			1.2.2								
Dochoły ogółem ^x																					
Dochoły bieżące ^x																					
dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych																					
dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾																					
z podatku od nieruchomości																					
Dochoły majątkowe ^x																					
2024	51 950 552,21	36 248 009,96	3 667 020,00	5 223,00	22 656 760,00	5 972 122,72	3 946 884,24	1 307 088,00	15 702 542,25	7 831,15	15 694 711,10										
2025	51 351 959,47	42 405 370,17	16 050 436,15	7 947,79	17 065 819,50	4 962 257,73	4 318 909,00	1 376 756,00	8 946 589,30	0,00	8 946 589,30										
2026	35 433 810,00	35 433 810,00	3 982 209,00	5 672,00	22 464 026,00	4 838 406,00	4 143 495,00	1 419 435,00	0,00	0,00	0,00										
2027	36 319 655,00	36 319 655,00	4 081 764,00	5 814,00	23 025 629,00	4 959 366,00	4 247 082,00	1 454 921,00	0,00	0,00	0,00										
2028	37 336 605,00	37 336 605,00	4 196 053,00	5 977,00	23 670 347,00	5 098 228,00	4 366 000,00	1 495 659,00	0,00	0,00	0,00										
2029	38 307 356,00	38 307 356,00	4 305 150,00	6 132,00	24 285 776,00	5 230 782,00	4 479 516,00	1 534 546,00	0,00	0,00	0,00										
2030	39 265 040,00	39 265 040,00	4 412 779,00	6 285,00	24 892 920,00	5 361 552,00	4 591 504,00	1 572 910,00	0,00	0,00	0,00										
2031	40 207 401,00	40 207 401,00	4 518 686,00	6 436,00	25 490 350,00	5 490 229,00	4 701 700,00	1 610 660,00	0,00	0,00	0,00										
2032	41 132 171,00	41 132 171,00	4 622 616,00	6 584,00	26 076 628,00	5 616 504,00	4 809 839,00	1 647 705,00	0,00	0,00	0,00										
2033	42 078 210,00	42 078 210,00	4 728 936,00	6 735,00	26 676 390,00	5 745 684,00	4 920 465,00	1 685 602,00	0,00	0,00	0,00										
2034	43 046 010,00	43 046 010,00	4 837 702,00	6 890,00	27 289 947,00	5 877 635,00	5 033 636,00	1 724 371,00	0,00	0,00	0,00										
2035	44 036 068,00	44 036 068,00	4 948 969,00	7 048,00	27 917 616,00	6 013 025,00	5 149 410,00	1 764 032,00	0,00	0,00	0,00										

¹⁾ Wyżór 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”, wiodłenią 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: pozycje obejmujące 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 wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydanki bieżące x	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
2024		58 135 993,43	36 157 852,54	21 726 538,06	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 978 140,89	21 978 140,89	189 188,91
2025		50 336 959,47	33 971 982,00	20 230 149,00	0,00	0,00	0,00	468 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 364 977,47	16 364 977,47	80 000,00
2026		34 713 810,00	34 568 117,00	20 826 938,00	0,00	0,00	0,00	334 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 693,00	145 693,00	85 000,00
2027		35 599 655,00	35 421 047,00	21 373 645,00	0,00	0,00	0,00	305 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 608,00	178 608,00	90 000,00
2028		36 566 605,00	36 299 667,00	21 934 703,00	0,00	0,00	0,00	279 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 938,00	266 938,00	90 000,00
2029		37 387 356,00	37 187 137,00	22 499 622,00	0,00	0,00	0,00	249 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 219,00	200 219,00	80 000,00
2030		38 285 040,00	38 086 630,00	23 073 260,00	0,00	0,00	0,00	216 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 410,00	196 410,00	96 000,00
2031		39 447 401,00	38 999 391,00	23 644 323,00	0,00	0,00	0,00	186 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 010,00	448 010,00	95 000,00
2032		40 157 171,00	39 927 882,00	24 223 609,00	0,00	0,00	0,00	156 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 289,00	229 289,00	95 000,00
2033		41 370 710,00	40 881 114,00	24 817 087,00	0,00	0,00	0,00	127 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 596,00	489 596,00	106 000,00
2034		42 396 010,00	41 793 280,00	25 425 106,00	0,00	0,00	0,00	33 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602 730,00	602 730,00	0,00
2035		43 386 057,00	42 789 759,00	26 035 309,00	0,00	0,00	0,00	11 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 298,00	596 298,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:
			3.1	3			4.1	4.2	4.3		
2024		-6 185 441,22	0,00	6 945 441,22	3 250 011,00	3 035 011,00	50 668,16	50 668,16	3 644 762,06	3 099 762,06	
2025		1 015 000,00	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		975 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		707 500,00	707 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		650 011,00	650 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia w wieloletniej prognozy finansowej.

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

Lp	z tego:				5	z tego:				5.1	z tego:		
	w tym:		4.4	4.5		4.5.1	w tym:		5.1.1		5.1.2		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zadaniem i długiem x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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	

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrinowazszama wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznca kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 157,42	3 785 587,64		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 433 388,17	8 433 388,17		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	865 693,00	865 693,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	898 608,00	898 608,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 938,00	1 036 938,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 219,00	1 120 219,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 410,00	1 176 410,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 010,00	1 208 010,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 289,00	1 204 289,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 096,00	1 197 096,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 252 730,00	1 252 730,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 309,00	1 246 309,00		

b) 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 wiaolemlej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych przydatujących na dany rok) ^x	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych
2024	3,83%	1,70%	1,73%	14,51%	15,28%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	3,96%	23,88%	x	12,04%	12,82%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	3,45%	3,92%	x	13,01%	13,79%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,27%	3,84%	x	12,01%	12,79%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,25%	4,08%	x	9,92%	10,69%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,54%	4,14%	x	8,27%	9,04%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	3,53%	4,11%	x	6,29%	7,07%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,73%	4,02%	x	6,52%	6,52%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,19%	3,83%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,30%	3,65%	x	3,99%	3,99%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	1,84%	3,46%	x	3,95%	3,95%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	1,74%	3,31%	x	3,90%	3,90%	TAK	TAK	TAK	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												
	w tym:		w tym:		w tym:		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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotece 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2024	19 090,00	19 090,00	19 090,00	1 725 608,00	1 725 608,00	1 725 608,00	44 480,56	44 480,56	44 480,56	33 891,05	33 891,05	33 891,05	33 891,05
2025	250 242,73	250 242,73	213 967,93	2 979 589,30	2 979 589,30	2 908 114,72	290 229,50	290 229,50	290 229,50	200 625,54	200 625,54	200 625,54	200 625,54
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań związanych z tytułem z tytułu samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące					Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2	10.2
2024	2 968 533,94	2 968 533,94	2 413 224,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 727 392,16	2 727 392,16	2 184 396,71	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Hyżne na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 161 713,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 65 680,86 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 96 032,87 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 161 713,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 121 713,73 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 40 000,00 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	51 788 838,48	+161 713,73	51 950 552,21
Dochody bieżące	36 182 329,10	+65 680,86	36 248 009,96
Dotacje bieżące	5 910 041,86	+62 080,86	5 972 122,72
Pozostałe	3 943 284,24	+3 600,00	3 946 884,24
Dochody majątkowe	15 606 509,38	+96 032,87	15 702 542,25
Wydatki ogółem	57 974 279,70	+161 713,73	58 135 993,43
Wydatki bieżące	36 036 138,81	+121 713,73	36 157 852,54
Wynagrodzenia i pochodne	21 754 088,06	-27 550,00	21 726 538,06
Pozostałe wydatki bieżące	13 882 050,75	+149 263,73	14 031 314,48
Wydatki majątkowe	21 938 140,89	+40 000,00	21 978 140,89

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne:

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 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zgodnie z nowelizacją ustawy o dochodach jst w 2025 roku dokonano zmian w planowanych dochodach bieżących. Tabela poniżej przedstawia szczegółowe zmiany.

Tabela 2. Analiza zmian dochodów wg nowelizacji ustawy o dochodach jst w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody uchwalone Uchwałą RG LX/485/23 z 22.12.2023 na 2025 rok	Dochody wg projektu ustawy 2025 rok	Różnica +/-
1	Dochody ogółem	43 884 311,03	51 351 959,47	7 467 648,44
1.1	Dochody bieżące, z tego:	34 937 721,73	42 405 370,17	7 467 648,44
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 862 472,00	16 050 436,15	12 187 964,15
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 501,00	7 947,79	2 446,79
1.1.3	z subwencji ogólnej	21 788 582,00	17 065 819,50	-4 722 762,50
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 962 257,73	4 962 257,73	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 318 909,00	4 318 909,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	8 946 589,30	8 946 589,30	0,00
2	Wydatki ogółem	42 869 311,03	42 869 311,03	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	33 971 982,00	33 971 982,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	468 718,00	468 718,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 897 329,03	16 364 977,47	7 467 648,44
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 897 329,03	16 364 977,47	7 467 648,44
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	80 000,00	80 000,00	0,00

Wprowadzone zmiany w stosunku do dochodów planowanych końcem 2023 roku na 2024 rok pokazują wzrost dochodów bieżących o kwotę **7 467 648,44 zł**. Planując budżet na 2024 rok dochody bieżące były kształtowane w oparciu o wytyczne przedstawione przez Ministra Finansów dotyczące danych makroekonomicznych na dany rok. Obecnie Ministerstwo Finansów pokazało w zestawieniach, iż wedle obowiązujących przepisów dochody bieżące Gminy Hyżne kształtowałyby się w 2025 roku na poziomie **30 477 215,00 zł**.

Jednak po nowelizacji w/w ustawy, zestawienie wygląda następująco:

a) PIT Należny – 16 050 436,15 zł;

b) CIT należny – 7 947,79 zł;

c) Subwencja Ogólna – 17 065 819,50 zł;

co daje kwotę **33 124 203,44 zł**, a tym samym wzrost dochodów z powyższych tytułów o kwotę 2 646 988,00 zł. Kwota ta w odniesieniu do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2025 rok daje wzrost dochodów bieżących o kwotę 7 467 648,44 zł. Tym samym podwyższa się limit wydatków

majątkowych do kwoty 16 364 977,47 zł. Wszystkie zobowiązania gminy wykraczające poza 2024 rok mieszczą się w tym limicie.

Ponadto w WPF wprowadzono następujące zmiany:

1. Wprowadzono uchwałę w sprawie zaciągnięcia zobowiązania ponad budżet 2024 roku, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rewitalizacja budynku Dworku w miejscowości Hyżne (zmiana sposobu użytkowania)” na kwotę 80 000,00 zł. Powyższe zobowiązanie mieści się w limicie wydatków majątkowych zaplanowanych na 2025 rok. Zobowiązanie w całości będzie finansowane ze środków własnych.

2. Wprowadzono uchwałę w sprawie zaciągnięcia zobowiązania ponad budżet 2024 roku, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa, przebudowa i remont infrastruktury turystycznej na terenie Związku Gmin Turystycznych Pogórza Dynowskiego – Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Hyżne – etap II” w ramach Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: Program Inwestycji Strategicznych na kwotę 10 000,00 zł. Jest to wpłata na rzecz powyższego Związku. Została zabezpieczona również w WPF w kolumnie 2.2.1.1 jako wydatki charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Powyższe zobowiązanie mieści się w limicie wydatków majątkowych zaplanowanych na 2025 rok. W całości będzie finansowane ze środków własnych.

3. Wprowadzono uchwałę w sprawie zaciągnięcia zobowiązania ponad budżet 2024 roku, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa odcinka oświetlenia przy drodze gminnej od zbiornika ujęcia wody w kierunku sołectwa Nieborów (część I) – kontynuacja”. Powyższe zobowiązanie mieści się w limicie wydatków majątkowych zaplanowanych na 2025 rok. W całości będzie finansowane ze środków własnych.

4. Wprowadzono uchwałę w sprawie zaciągnięcia zobowiązania ponad budżet 2024 roku, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa przedszkola wraz zagospodarowaniem terenu wokół budynku – etap II” na kwotę 7 019 550,00 zł. W uchwale budżetowej podjętej w grudniu 2023 roku zaplanowano już po stronie dochodów kwotę Promesy z Polskiego Ładu 3 500 000,00 zł i po stronie wydatkowej kwotę 4 117 647,06 zł.

Powyższa uchwała została podjęta na kwotę 7 019 550,00 zł, gdzie:

- a) 3 500 000,00 zł – to kwota promesy z Programu Inwestycji Strategicznych;
- b) 3 519 550,00 zł – to kwota środków własnych na prace budowlane i na pokrycie kosztów inspektora nadzoru. Powyższe zobowiązanie mieści się w limicie wydatków majątkowych zaplanowanych na 2025 rok.

5. Wprowadzono uchwałę w sprawie zaciągnięcia zobowiązania ponad budżet 2024 roku z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rewitalizacja budynku Dworku w miejscowości Hyżne.” W uchwale budżetowej podjętej w grudniu 2023 roku zaplanowano już po stronie dochodów kwotę 848 000,00 zł i taką samą po stronie wydatków. Wkład własny w wysokości 2% został zaplanowany na 2024 rok. Powyższa uchwała została podjęta na kwotę 878 000,00 zł, gdzie:

- a) 848 000,00 zł – to kwota promesy z Programu Odbudowy Zabytków;
- b) 30 000,00 zł – to kwota środków własnych na pokrycie kosztów inspektora nadzoru.

6. Wprowadzono uchwałę w sprawie zaciągnięcia zobowiązania ponad budżet 2024 roku z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu poprawy gospodarki kanalizacyjnej na terenie Gminy Hyżne na 2 zadania inwestycyjne:

- a) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wzdłuż drogi powiatowej nr 1421R w miejscowości Dylągówka, Hyżne etap I (dokumentacja projektowa) – kwota 76 260,00 zł;
- b) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzezówka – wzdłuż drogi na Borówki (dokumentacja projektowa)” – kwota 45 510,00 zł.

Pierwotnie podjęto uchwałę na te same zadania w dniu 21 lutego bieżącego roku. Po rozstrzygnięciu zadania z pkt a) w dniu 28 czerwca dokonano zmiany uchwały. Natomiast w sierpniu rozstrzygnięto postępowanie dotyczące zadania z pkt b). W związku z tym uchyla się podjęte wcześniej uchwały i podejmuje jedną na prawidłowe kwoty.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.