

PROJEKT

U C H W A Ł A NR .../23 RADY GMINY HYŻNE z dnia 11 września 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. 40 ze 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

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 97/23 z 28 lipca 2023 roku, Zarządzenia Wójta Gminy Hyżne Nr 105/23 z 28 sierpnia 2023 roku oraz Uchwały Rady Gminy Nr LVI/439/23 z 11 sierpnia 2023 r. oraz Uchwały Rady Gminy Nr .../23 z dnia 11 września 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 w związku z dostosowaniem wydatków do harmonogramu realizowanych zadań polegających na:

1) „**Poprawa gospodarki wodno- ściekowej w Gminie Hyżne poprzez budowę kanalizacji sanitarnej oraz budowę wodociągu w m. Hyżne**”

a) zwiększeniu wydatków w 2024 roku o kwotę 722,00 zł,

2) „**Budowa przedszkola wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku**”

a) zmniejszeniu wydatków w 2024 roku o kwotę 11 120,00 zł.

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 5 778 362,00 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.

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 Nr .../23 z 11 września 2023 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		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	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
		Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
Lp			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	40 136 463,44	32 783 617,13	3 022 480,00	5 185,00	19 416 824,00	5 086 672,35	5 252 455,78	1 194 779,29	7 352 846,31	5 788,06	7 347 058,25
2024	36 963 954,50	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	5 332 406,50	0,00	5 332 406,50
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	1 586 432,00	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	6 193 782,00	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	6 059 092,00	1 668 371,00	0,00	0,00	0,00
2035	41 395 283,00	41 395 283,00	4 323 894,00	7 420,00	24 368 486,00	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. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 669, 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:										w tym:					
		2	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			
									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	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
Lp																	
2023	44 169 107,95	32 673 120,49	17 723 540,10	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 495 987,46	11 495 987,46	239 995,90	
2024	37 083 954,50	30 150 333,00	18 254 076,00	0,00	0,00	0,00	483 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 933 621,50	6 933 621,50	103 673,47	
2025	31 352 845,00	31 063 822,00	18 874 715,00	0,00	0,00	0,00	422 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 023,00	289 023,00	70 000,00	
2026	32 173 792,00	31 821 512,00	19 459 831,00	0,00	0,00	0,00	300 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 280,00	352 280,00	85 000,00	
2027	32 990 172,00	32 571 663,00	20 014 436,00	0,00	0,00	0,00	194 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 509,00	418 509,00	90 000,00	
2028	33 893 998,00	33 351 590,00	20 574 840,00	0,00	0,00	0,00	105 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 408,00	542 408,00	90 000,00	
2029	34 911 509,00	34 200 378,00	21 145 792,00	0,00	0,00	0,00	66 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711 131,00	711 131,00	80 000,00	
2030	35 860 590,00	35 096 539,00	21 727 301,00	0,00	0,00	0,00	56 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	764 051,00	764 051,00	96 000,00	
2031	37 255 567,00	36 016 209,00	22 324 802,00	0,00	0,00	0,00	45 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 358,00	1 239 358,00	95 000,00	
2032	37 714 672,00	36 954 525,00	22 933 153,00	0,00	0,00	0,00	34 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 147,00	760 147,00	95 000,00	
2033	39 231 603,00	37 910 493,00	23 546 615,00	0,00	0,00	0,00	27 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 321 110,00	1 321 110,00	106 000,00	
2034	40 325 081,00	38 885 600,00	24 170 600,00	0,00	0,00	0,00	20 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 481,00	1 439 481,00	0,00	
2035	41 252 809,00	39 874 351,00	24 805 078,00	0,00	0,00	0,00	7 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 378 458,00	1 378 458,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	z tego:		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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-4 032 644,51	0,00	4 757 644,51	1 112 474,00	897 474,00	137 615,00	137 615,00	3 507 555,51	2 997 555,51			
2024	-120 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2026	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2034	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	142 474,00	142 474,00	0,00	0,00	0,00	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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	w tym:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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 wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
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	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	142 474,00	142 474,00	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
	Rozchody budżetu, 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*	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 ⁹⁾ 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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 489 974,00	0,00	110 496,64	3 755 667,15		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 609 974,00	0,00	1 481 215,00	1 481 215,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 724 974,00	0,00	1 174 023,00	1 174 023,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 864 974,00	0,00	1 212 280,00	1 212 280,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 874 974,00	0,00	1 408 509,00	1 408 509,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 814 974,00	0,00	1 602 408,00	1 602 408,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 804 974,00	0,00	1 721 131,00	1 721 131,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 784 974,00	0,00	1 784 051,00	1 784 051,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 174 974,00	0,00	1 849 358,00	1 849 358,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	449 974,00	0,00	1 485 147,00	1 485 147,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	242 474,00	0,00	1 528 610,00	1 528 610,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	142 474,00	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		

9) 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	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	8.1	8.2	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, 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, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x			
2023	4,42%	2,28%	2,30%	14,08%	16,87%	8.4	8.4.1			
2024	4,72%	7,34%	7,34%	11,67%	14,46%	TAK	TAK			
2025	4,80%	5,86%	x	10,00%	12,80%	TAK	TAK			
2026	4,16%	5,42%	x	8,50%	11,20%	TAK	TAK			
2027	4,13%	5,59%	x	7,72%	10,42%	TAK	TAK			
2028	3,95%	5,78%	x	5,87%	8,57%	TAK	TAK			
2029	3,55%	5,89%	x	4,46%	7,17%	TAK	TAK			
2030	3,46%	5,91%	x	5,45%	5,45%	TAK	TAK			
2031	2,05%	5,93%	x	5,97%	5,97%	TAK	TAK			
2032	2,34%	4,69%	x	5,77%	5,77%	TAK	TAK			
2033	0,71%	4,68%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK			
2034	0,35%	4,58%	x	5,50%	5,50%	TAK	TAK			
2035	0,43%	4,38%	x	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

Lp	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:	
	Dotychczasowe 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 i 3 ustawy x	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 i 3 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
	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	24 164,88	24 164,88	14 324,43	
2024	0,00	0,00	0,00	1 775 947,00	1 775 947,00	1 775 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydania na spłatę zobowiązań wziętych z likwidacji lub przejmowanych w związku z samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań wziętych z likwidacji lub przejmowanych w związku z samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniach samorządowych osób prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniach samorządowych osób prawnych
	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	bieżące	majątkowe	10.2				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	182 939,84	136 099,97	99 104,72	0,00	99 104,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 158 472,00	2 157 750,00	5 778 362,00	0,00	5 778 362,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:				10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
			Wydatki zmniejszające dług	Wydatki zwiększające dług	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyciu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2023	725 000,00	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	0,00				
2024	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	0,00	x	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	x	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	x	0,00	0,00	0,00				

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków przeznaczonych 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. Automatacznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Hyżne Nr .../23 z 11 września 2023 r.

kwoty 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)				5 888 586,72	99 104,72	5 778 382,00	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				5 888 586,72	99 104,72	5 778 382,00	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:				2 242 576,72	84 104,72	2 158 472,00	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				2 242 576,72	84 104,72	2 158 472,00	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	2 242 576,72	84 104,72	2 158 472,00	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	3 619 890,00	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	3 619 890,00	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	3 646 010,00	15 000,00	3 619 890,00	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	11 120,00
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	11 120,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	11 120,00
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	11 120,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 120,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 816 329,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 488 946,25 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 327 383,12 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 342 603,37 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 316 516,45 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 26 086,92 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 032 644,51 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	37 320 134,07	+2 816 329,37	40 136 463,44
Dochody bieżące	30 294 670,88	+2 488 946,25	32 783 617,13
Subwencja ogólna	16 990 522,00	+2 426 302,00	19 416 824,00
Dotacje bieżące	5 052 481,84	+34 190,51	5 086 672,35
Pozostałe	5 224 002,04	+28 453,74	5 252 455,78
Dochody majątkowe	7 025 463,19	+327 383,12	7 352 846,31
Wydatki ogółem	42 826 504,58	+1 342 603,37	44 169 107,95
Wydatki bieżące	31 356 604,04	+1 316 516,45	32 673 120,49
Wynagrodzenia i pochodne	17 797 795,22	-74 255,12	17 723 540,10
Obsługa długu	350 000,00	+150 000,00	500 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	13 208 808,82	+1 240 771,57	14 449 580,39
Wydatki majątkowe	11 469 900,54	+26 086,92	11 495 987,46
Wynik budżetu	-5 506 370,51	+1 473 726,00	-4 032 644,51

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne:

1. Przychody zmniejszono o 1 473 726,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 473 726,00 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	6 231 370,51	-1 473 726,00	4 757 644,51
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 586 200,00	-1 473 726,00	1 112 474,00

Źródło: opracowanie własne.

Źródło: Opracowanie własne.

W załączniku przedsięwzięć zmieniono wartości w kolumnie „Limit zobowiązań” na zadaniu „Budowa przedszkola wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku” z uwagi na to, iż limit zobowiązań na kwotę podpisanej umowy na 2024 rok jest niższy o kwotę 11 120,00 zł.

W zadaniu pn. „Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Hyżne poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w m. Hyżne oraz budowę wodociągu w m. Hyżne” zwiększono kwotę zadania o 722,00 zł, która mieściła się wydatkach majątkowych w 2024 roku. Dołożono ją do przedsięwzięć oraz usunięto limit zobowiązań, gdyż na całość jest podpisana umowa.

W 2024 roku podwyższono dochody majątkowe, w tym dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę dotacji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, czyli o 183 000,00 zł. Ujęto dofinansowania:

1. „Rewitalizacja budynku Dworku w miejscowości Hyżne – dokumentacja” – 150 000,00 zł;
2. „Konserwacja trzech zabytkowych stacji drogi krzyżowej z kościoła parafialnego w Hyżnem” – 33 000,00 zł.

W wydatkach majątkowych również ujęto dotacje wraz z wkładem własnym gminy oraz podjęto odrębne uchwały o zaciągnięciu zobowiązań na przedmiotowe zadania. W pozycji wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne ujęto dodatkowo kwotę 33 673,47 zł. To dotacja dla Parafii na zadanie nr 2.

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 niniejszego zarządzenia.