

PROJEKT

**U C H W A Ł A N R .../24  
RADY GMINY HYŻNE  
z dnia 21 lutego 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 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 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 8/24 z 17 stycznia 2024 roku, Zarządzenia Wójta Gminy Hyżne Nr 22/24 z 2 lutego 2024 roku, Uchwały Rady Gminy Nr .../24 z dnia 21 lutego 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 2** do niniejszej Uchwały.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Sponzori*  
*Jd*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Hyżne Nr .../24 z 21.02.2024 r.

Wyszczególnienie	Lp	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	w tym:		1.2.1	1.2.2		
Dochody ogółem <sup>x</sup>	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 <sup>x,3</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2024	49 204 104,93	3 667 020,00	5 223,00	22 656 760,00	4 493 134,00	3 819 240,70	1 307 088,00	14 562 727,23	0,00	14 562 727,23			
2025	41 635 389,00	3 862 472,00	5 501,00	21 788 582,00	4 692 825,00	4 318 909,00	1 376 756,00	6 987 000,00	0,00	6 987 000,00			
2026	35 433 810,00	3 982 209,00	5 672,00	22 464 028,00	4 838 406,00	4 143 495,00	1 419 435,00	0,00	0,00	0,00			
2027	36 319 655,00	4 081 764,00	5 814,00	23 025 629,00	4 959 365,00	4 247 082,00	1 454 921,00	0,00	0,00	0,00			
2028	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	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	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	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	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	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	4 837 702,00	6 890,00	27 289 947,00	5 877 835,00	5 033 636,00	1 724 371,00	0,00	0,00	0,00			
2035	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) Wyodrębnić 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 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	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	w tym:						w tym:				2.2	2.2.1
				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	Wydatki majątkowe x	2.2.1			
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 <sup>x</sup>	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 zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2.2.1	2.2.1					
2024		34 276 335,87	21 209 453,63	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 207 107,90	18 207 107,90	88 673,47	
2025		33 685 334,00	20 230 149,00	0,00	0,00	451 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 035 055,00	7 035 055,00	70 000,00	
2026		34 557 054,00	20 826 938,00	0,00	0,00	323 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 756,00	166 756,00	85 000,00	
2027		35 609 655,00	21 373 645,00	0,00	0,00	294 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 223,00	199 223,00	90 000,00	
2028		36 626 605,00	21 934 703,00	0,00	0,00	269 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 413,00	336 413,00	90 000,00	
2029		37 177 402,00	22 499 522,00	0,00	0,00	240 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 954,00	139 954,00	80 000,00	
2030		38 078 310,00	23 073 260,00	0,00	0,00	206 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 730,00	246 730,00	96 000,00	
2031		38 986 091,00	23 644 323,00	0,00	0,00	173 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 310,00	261 310,00	95 000,00	
2032		39 909 857,00	24 223 609,00	0,00	0,00	138 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 314,00	197 314,00	95 000,00	
2033		40 864 339,00	24 817 087,00	0,00	0,00	110 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 371,00	656 371,00	106 000,00	
2034		41 782 005,00	25 425 106,00	0,00	0,00	21 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814 005,00	814 005,00	0,00	
2035		43 636 057,00	26 035 309,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 348,00	850 348,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
		3.1	4			4.1	4.2	4.2.1					4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2024	-3 279 338,84	0,00	4 039 338,84	2 750 011,00	2 535 011,00	668,16	668,16	1 288 659,68	743 659,68				
2025	915 000,00	915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2026	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2027	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2028	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2029	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2030	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2031	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2032	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2033	557 500,00	557 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2034	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2035	400 011,00	400 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozie 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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przeznaczona 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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana splota dokona się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi*		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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	8 367 511,00	0,00	365 041,83	1 654 369,67			
2025	x	x	x	x	0,00	7 452 511,00	0,00	983 055,00	983 055,00			
2026	x	x	x	x	0,00	6 742 511,00	0,00	876 756,00	876 756,00			
2027	x	x	x	x	0,00	6 032 511,00	0,00	909 223,00	909 223,00			
2028	x	x	x	x	0,00	5 322 511,00	0,00	1 046 413,00	1 046 413,00			
2029	x	x	x	x	0,00	4 332 511,00	0,00	1 129 954,00	1 129 954,00			
2030	x	x	x	x	0,00	3 392 511,00	0,00	1 186 730,00	1 186 730,00			
2031	x	x	x	x	0,00	2 432 511,00	0,00	1 221 310,00	1 221 310,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 407 511,00	0,00	1 222 314,00	1 222 314,00			
2033	x	x	x	x	0,00	850 011,00	0,00	1 213 871,00	1 213 871,00			
2034	x	x	x	x	0,00	400 011,00	0,00	1 264 005,00	1 264 005,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 250 359,00	1 250 359,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2024	3,75%	2,44%	14,51%	14,51%	TAK	TAK		
2025	4,56%	4,79%	12,15%	12,15%	TAK	TAK		
2026	3,38%	3,92%	10,39%	10,40%	TAK	TAK		
2027	3,20%	3,84%	9,39%	9,40%	TAK	TAK		
2028	3,04%	4,08%	7,30%	7,30%	TAK	TAK		
2029	3,72%	4,14%	5,65%	5,66%	TAK	TAK		
2030	3,38%	4,11%	3,67%	3,68%	TAK	TAK		
2031	3,26%	4,02%	3,90%	3,90%	TAK	TAK		
2032	3,28%	3,83%	4,13%	4,13%	TAK	TAK		
2033	1,84%	3,65%	3,99%	3,99%	TAK	TAK		
2034	1,27%	3,46%	3,95%	3,95%	TAK	TAK		
2035	1,07%	3,31%	3,90%	3,90%	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:	
	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
	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
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
2024	0,00	0,00	0,00	1 725 608,00	1 725 608,00	1 725 608,00	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											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydania objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Z tego:		Wydania na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodzących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		Z tego:								
	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		Wydatki majątkowe majątkowe						
Lp	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	
2024	2 108 133,00	2 108 133,00	1 689 508,00	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
2026	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
2028	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
2030	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
2032	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
2034	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

Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z nalesnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysięgnięcia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:					
						10.7.1	10.7.2				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	760 000,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2026	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wiodeniowej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających 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 11 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 888 499,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 561 115,96 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 327 383,12 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 414 773,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 388 686,16 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>37 320 134,07</b>	<b>+2 888 499,08</b>	<b>40 208 633,15</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>30 294 670,88</b>	<b>+2 561 115,96</b>	<b>32 855 786,84</b>
Subwencja ogólna	16 990 522,00	+2 426 302,00	19 416 824,00
Dotacje bieżące	5 052 481,84	+106 360,22	5 158 842,06
Pozostałe	5 224 002,04	+28 453,74	5 252 455,78
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>7 025 463,19</b>	<b>+327 383,12</b>	<b>7 352 846,31</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>42 826 504,58</b>	<b>+1 414 773,08</b>	<b>44 241 277,66</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>31 356 604,04</b>	<b>+1 388 686,16</b>	<b>32 745 290,20</b>
Wynagrodzenia i pochodne	17 797 795,22	-119 507,05	17 678 288,17
Obsługa długu	350 000,00	+150 000,00	500 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	13 208 808,82	+1 358 193,21	14 567 002,03
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>11 469 900,54</b>	<b>+26 086,92</b>	<b>11 495 987,46</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 506 370,51</b>	<b>+1 473 726,00</b>	<b>-4 032 644,51</b>

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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 231 370,51</b>	<b>-1 473 726,00</b>	<b>4 757 644,51</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 586 200,00	-1 473 726,00	1 112 474,00

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.

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

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.

Podjęte uchwały o zaciągnięciu zobowiązań mieszczą się w 2024 roku w kwocie wydatków majątkowych.

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.