

Projekt

U C H W A Ł A NR .../24 RADY GMINY HYŻNE z dnia 28 czerwca 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 16/24 z 3 czerwca 2024 roku, Zarządzenia Wójta Gminy Hyżne Nr 19/24 z 10 czerwca oraz Uchwały Rady Gminy Nr .../24 z dnia 28 czerwca 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.

JA

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 do Uchwały Rady Gminy Hłyżne z dnia 28.06.2024 r.

| Wyszczególnienie | 1 | z tego: | | | | | | | z tego: | | w tym: | |
|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|--------|--|
| | | z tego: | | | | | | | z tego: | | w tym: | |
| | | 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 | |
| Dochody ogółem ^x | 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) | w tym: z podatku od nieruchomości | Dochody majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | |
| 2024 | 50 565 113,59 | 35 982 354,21 | 3 667 020,00 | 5 223,00 | 22 656 760,00 | 5 742 357,42 | 1 307 088,00 | 14 502 759,38 | 4 081,15 | 14 598 678,23 | | |
| 2025 | 44 317 209,03 | 34 746 801,73 | 3 862 472,00 | 5 501,00 | 21 788 582,00 | 4 771 337,73 | 1 376 756,00 | 9 570 407,30 | 0,00 | 9 570 407,30 | | |
| 2026 | 35 433 810,00 | 35 433 810,00 | 3 982 209,00 | 5 672,00 | 22 464 028,00 | 4 838 406,00 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 5 877 835,00 | 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 | 1 764 032,00 | 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 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.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------------------|-----------------------------|---------------|---------------|-------|------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------|--------|---------|
| | | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | w tym: | | | w tym: | | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| | | | | | | Wydatki 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 | wydatki na obsługę długu ^x | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| 2024 | 56 770 554,81 | 35 790 864,64 | 21 719 335,91 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 979 690,17 | 20 979 690,17 | 384 000,00 | | |
| 2025 | 43 302 209,03 | 33 781 062,00 | 20 230 149,00 | 0,00 | 468 718,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 521 147,03 | 9 521 147,03 | 70 000,00 | | |
| 2026 | 34 713 810,00 | 34 568 117,00 | 20 826 938,00 | 0,00 | 334 264,00 | 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 | 305 314,00 | 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 | 273 324,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 266 938,00 | 266 938,00 | 90 000,00 | | |
| 2029 | 37 387 356,00 | 37 187 137,00 | 22 499 522,00 | 0,00 | 249 834,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 219,00 | 200 219,00 | 80 000,00 | | |
| 2030 | 38 285 040,00 | 38 088 630,00 | 23 073 260,00 | 0,00 | 216 644,00 | 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 | 186 374,00 | 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 | 156 362,00 | 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 | 127 418,00 | 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 | 33 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 602 730,00 | 602 730,00 | 0,00 | | |
| 2035 | 43 386 067,00 | 42 789 759,00 | 26 035 309,00 | 0,00 | 11 060,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 596 298,00 | 596 298,00 | 0,00 | | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | z tego: | | | | w tym: |
|------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------|--------|
| | | | | | | | w tym: | w tym: | w tym: | w tym: | |
| | | 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 | na pokrycie deficytu budżetu x | | |
| Lp | | | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | | |
| 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 | 3 089 762,06 | | |
| 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) Ilnie przeznaczanie 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 6 ustawy.

| Lp | z tego: | | | | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|------|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--|
| | w tym: | | na pokrycie deficytu budżetu x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | | | w tym: | | |
| | Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu 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 | |
| | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 760 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 015 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 770 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 920 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 760 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 707 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 011,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Różnica zrównaważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|------|--------------|------|--------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----|
| | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | | | | | | | | | | | | |
| | kwota długu x | | | | | | | | | | | | |
| | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x | | | | | | | | | | | | |
| kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | | | | | | | | | | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x | | |
| | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | | | | | | | | | | | | |
| | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | | | | | | | | | | | | |
| licząca kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| | z tego: | | | | | | | | | | | | |
| kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | 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 | 8 867 511,00 | 0,00 | 191 489,57 | 3 886 919,79 | | | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 852 511,00 | 0,00 | 965 739,73 | 965 739,73 | | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 132 511,00 | 0,00 | 865 693,00 | 865 693,00 | | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 412 511,00 | 0,00 | 898 608,00 | 898 608,00 | | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 642 511,00 | 0,00 | 1 036 938,00 | 1 036 938,00 | | | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 722 511,00 | 0,00 | 1 120 219,00 | 1 120 219,00 | | | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 742 511,00 | 0,00 | 1 176 410,00 | 1 176 410,00 | | | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 982 511,00 | 0,00 | 1 208 010,00 | 1 208 010,00 | | | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 007 511,00 | 0,00 | 1 204 289,00 | 1 204 289,00 | | | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 300 011,00 | 0,00 | 1 197 096,00 | 1 197 096,00 | | | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 650 011,00 | 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 | | | |

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | |
|----------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-----|-------|
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| | | 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 po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 | | | | |
| 2024 | 3,84% | 2,03% | 2,05% | 14,51% | 15,28% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,95% | 4,79% | x | 12,09% | 12,87% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,45% | 3,92% | x | 10,33% | 11,11% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,27% | 3,84% | x | 9,33% | 10,11% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,25% | 4,08% | x | 7,24% | 8,01% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,54% | 4,14% | x | 5,59% | 6,36% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,53% | 4,11% | x | 3,61% | 4,39% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,73% | 4,02% | x | 3,84% | 3,84% | TAK | TAK |
| 2032 | 3,19% | 3,83% | x | 4,13% | 4,13% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,30% | 3,65% | x | 3,99% | 3,99% | TAK | TAK |
| 2034 | 1,84% | 3,46% | x | 3,95% | 3,95% | TAK | TAK |
| 2035 | 1,74% | 3,31% | x | 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

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | w tym: | | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x | | | | | |
| Wydatki zmniejszające dług x | Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | | | | | | | | |
| Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
| 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 | | | |
| 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 | 660 000,00 | 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 |

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 bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pomieszone 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 także pozycji 8.3 – 8.3.1.1 pozycji 2. 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 zaciągnąć 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 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 266 016,90 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 156 016,90 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 110 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 873 316,90 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 199 803,07 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 673 513,83 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 185 441,22 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 2024 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 50 319 096,69 | +266 016,90 | 50 585 113,59 |
| Dochody bieżące | 35 826 337,31 | +156 016,90 | 35 982 354,21 |
| Dotacje bieżące | 5 586 340,52 | +156 016,90 | 5 742 357,42 |
| Dochody majątkowe | 14 492 759,38 | +110 000,00 | 14 602 759,38 |
| Wydatki ogółem | 55 897 237,91 | +873 316,90 | 56 770 554,81 |
| Wydatki bieżące | 35 591 061,57 | +199 803,07 | 35 790 864,64 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 21 752 175,75 | -32 839,84 | 21 719 335,91 |
| Obsługa długu | 370 000,00 | +30 000,00 | 400 000,00 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 13 468 885,82 | +202 642,91 | 13 671 528,73 |
| Wydatki majątkowe | 20 306 176,34 | +673 513,83 | 20 979 690,17 |
| Wynik budżetu | -5 578 141,22 | -607 300,00 | -6 185 441,22 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Hyżne:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 607 300,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 500 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 6 338 141,22 | +607 300,00 | 6 945 441,22 |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 2 750 011,00 | +500 000,00 | 3 250 011,00 |
| Wolne środki | 3 537 462,06 | +107 300,00 | 3 644 762,06 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 915 000,00 | +100 000,00 | 1 015 000,00 |
| 2026 | 710 000,00 | +10 000,00 | 720 000,00 |
| 2027 | 710 000,00 | +10 000,00 | 720 000,00 |
| 2028 | 710 000,00 | +60 000,00 | 770 000,00 |
| 2029 | 990 000,00 | -70 000,00 | 920 000,00 |
| 2030 | 940 000,00 | +40 000,00 | 980 000,00 |
| 2031 | 960 000,00 | -200 000,00 | 760 000,00 |
| 2032 | 1 025 000,00 | -50 000,00 | 975 000,00 |
| 2033 | 557 500,00 | +150 000,00 | 707 500,00 |
| 2034 | 450 000,00 | +200 000,00 | 650 000,00 |
| 2035 | 400 011,00 | +250 000,00 | 650 011,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

1. Wprowadzono uchwałę w sprawie zaciągnięcia zobowiązania ponad budżet 2024 roku, z przeznaczeniem na opracowanie planu ogólnego Gminy Hyżne. Jest to zobowiązanie bieżące i mieści się w planowanych wydatkach bieżących na 2025 rok.

2. Dokonano zmiany uchwały w sprawie zmiany Uchwały Nr LXI/496/24 Rady Gminy Hyżne z dnia 21 lutego 2024 r. w sprawie zaciągnięcia zobowiązania ponad budżet 2024 roku, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu poprawy gospodarki kanalizacyjnej na terenie Gminy Hyżne. Powyższa zmiana wynika ze złożenia przez potencjalnego wykonawcę wyższej oferty. Powyższe zobowiązanie mieści się w limicie wydatków majątkowych zaplanowanych na 2025 rok.

3. Wprowadzono uchwałę dotyczącą zaciągnięcia kredytu długoterminowego. Podwyższono wydatki majątkowe w 2024 roku o kwotę 500 000,00 zł, a tym samym zwiększono wysokość kredytu długoterminowego. Tabela nr 3 przedstawia pełen zakres zmian w rozchodach.