

## UCHWAŁA NR II/11/24 Rady Miejskiej w Reczu

z dnia 12 czerwca 2024 r.

### w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Recz na lata 2024-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr LVII/306/23 Rady Gminy Recz z dnia 13.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Recz na lata 2024-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Recz na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- 2) załącznik nr 2 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Recz na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Recza.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej

*Barbara Pokorska*

# RADA MIEJSKA W RECZU

## Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 3-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr II/11/24  
z dnia 2024-06-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:									
			z tego:						w tym:		w tym:	
			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>3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>5)</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>5)</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	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	
Wykonanie 2021	31 197 208,28	29 042 566,30	2 789 248,00	70 868,47	8 878 646,00	10 282 272,46	7 021 531,37	2 432 913,27	2 154 641,98	116 133,74	2 023 224,00	
Wykonanie 2022	37 762 290,18	33 702 491,08	5 273 139,57	65 017,00	9 178 190,00	11 917 849,48	7 268 295,03	2 609 389,83	4 059 799,10	280 559,08	3 763 065,03	
Plan 3 kw. 2023	37 028 489,30	28 574 795,30	2 371 009,00	125 132,00	11 587 110,00	7 581 758,30	6 909 786,00	2 711 000,00	8 453 694,00	233 000,00	8 214 621,00	
Wykonanie 2023	36 272 295,60	29 959 758,21	2 371 009,00	125 132,00	11 792 475,70	7 415 426,15	8 255 715,36	3 092 572,30	6 312 537,39	260 083,02	6 049 302,55	
2024	37 268 343,52	31 097 465,52	2 885 785,00	112 929,00	12 835 503,00	7 435 565,52	7 827 683,00	3 342 931,00	6 170 878,00	253 000,00	5 911 671,00	
2025	46 538 500,00	31 866 500,00	2 814 721,00	145 460,00	11 974 416,00	8 335 169,00	8 596 734,00	3 887 317,00	14 672 000,00	232 000,00	14 440 000,00	
2026	32 507 616,00	32 275 286,00	2 842 936,00	145 889,00	12 305 790,00	8 361 527,00	8 619 144,00	3 998 490,00	232 330,00	232 330,00	0,00	
2027	33 002 981,00	32 870 320,00	2 861 175,00	146 319,00	12 838 257,00	8 382 949,00	8 641 620,00	4 509 695,00	132 661,00	132 661,00	0,00	
2028	33 298 599,00	33 165 606,00	2 879 438,00	146 751,00	13 070 820,00	8 404 434,00	8 664 163,00	4 520 935,00	132 993,00	132 993,00	0,00	
2029	33 994 468,00	33 861 143,00	2 897 726,00	147 184,00	13 703 479,00	8 425 982,00	8 686 772,00	4 532 207,00	133 325,00	133 325,00	0,00	
2030	34 346 049,00	34 212 724,00	2 902 507,00	147 427,00	14 021 800,00	8 439 885,00	8 701 105,00	4 538 860,00	133 325,00	133 325,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 859, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowana finansowa wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Niezależnie od podziału zawieszonych. 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. 6 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wyliczenia budżetu jednostki wyliczającym z określonych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat bieżących.

# RADA MIEJSKA W RECZU

Lp	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:									Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje
					gwarancje i poręczenia 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. 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 <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2021	28 284 872,37	26 369 076,99	9 444 818,01	0,00	0,00	81 620,81	0,00	0,00	0,00	1 915 795,38	1 915 795,38	14 021,70	
Wykonanie 2022	35 136 281,34	29 547 761,88	10 172 811,61	0,00	0,00	252 370,83	0,00	0,00	0,00	5 588 519,46	5 588 519,46	50 000,00	
Plan 3 kw. 2023	43 117 515,30	29 085 011,30	11 160 197,88	0,00	0,00	306 570,00	0,00	0,00	0,00	14 022 504,00	14 022 504,00	393 000,00	
Wykonanie 2023	38 509 317,23	28 014 484,41	11 136 869,37	0,00	0,00	270 753,33	0,00	0,00	0,00	10 494 832,82	10 494 832,82	391 692,00	
2024	46 427 346,52	32 538 769,52	13 224 271,25	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	13 888 577,00	13 888 577,00	280 806,00	
2025	45 731 500,00	29 614 725,00	11 407 539,00	0,00	0,00	310 202,00	0,00	0,00	0,00	16 116 775,00	16 116 775,00	0,00	
2026	30 857 616,00	28 524 180,00	11 407 539,00	0,00	0,00	258 057,00	0,00	0,00	0,00	2 333 436,00	2 333 436,00	0,00	
2027	31 402 981,00	28 991 630,00	11 407 539,00	0,00	0,00	179 907,00	0,00	0,00	0,00	2 411 151,00	2 411 151,00	0,00	
2028	31 561 599,00	29 227 176,00	11 407 539,00	0,00	0,00	121 453,00	0,00	0,00	0,00	2 334 423,00	2 334 423,00	0,00	
2029	32 994 468,00	29 276 523,00	11 407 539,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	3 717 945,00	3 717 945,00	0,00	
2030	32 996 049,00	29 284 345,00	11 426 361,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	3 711 704,00	3 711 704,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej  
*Barbara Pokorska*

# RADA MIEJSKA W RECZU

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>				w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	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>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2021	2 912 335,91	2 250 000,00	7 150 804,36	2 837 000,00	0,00	4 313 804,36	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	2 626 008,84	2 569 858,20	8 232 520,42	419 503,72	0,00	5 043 461,78	0,00	2 769 554,92	0,00			
Plan 3 kw. 2023	-6 089 026,00	0,00	8 474 699,00	0,00	0,00	7 869 167,00	5 669 522,00	419 504,00	419 504,00			
Wykonanie 2023	-2 237 021,63	0,00	8 288 671,06	0,00	0,00	7 869 167,06	2 237 021,63	419 504,00	0,00			
2024	-9 159 003,00	0,00	9 239 003,00	5 387 000,00	5 307 000,00	3 852 003,00	3 852 003,00	0,00	0,00			
2025	807 000,00	887 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 737 000,00	1 737 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

<sup>5)</sup> inne przeznaczenie na wyżytki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

<sup>6)</sup> 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.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej  
*Barbara Pokorska*

# RADA MIEJSKA W RECZU

Szczegółowanie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)		w tym:	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego:		kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X
		na pokrycie deficytu budżetu X						na pokrycie deficytu budżetu X	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X		
lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569 858,20	2 569 858,20	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	186 028,00	0,00	0,00	0,00	2 385 673,52	2 199 645,52	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 645,52	2 199 645,52	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	80 000,00	0,00	887 000,00	887 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 000,00	1 737 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00		

<sup>7)</sup> W powyższej tabeli w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej  
*Barbara Pokorska*

# RADA MIEJSKA W RECZU

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Różnica zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>4</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	52	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 187 000,00	0,00	2 673 489,31	6 987 293,67	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 036 645,00	0,00	4 154 729,20	11 967 745,90	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	186 028,00	2 837 000,00	0,00	-520 216,00	7 954 483,00	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 840 257,38	3 257,38	1 945 273,80	10 233 944,86	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	8 224 000,00	0,00	-1 441 304,00	2 410 699,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 337 000,00	0,00	2 251 775,00	2 251 775,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 687 000,00	0,00	3 751 106,00	3 751 106,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 087 000,00	0,00	3 878 490,00	3 878 490,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	3 938 430,00	3 938 430,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	4 584 620,00	4 584 620,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 928 379,00	4 928 379,00	

<sup>6)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skłubi finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

# RADA MIEJSKA W RECZU

Opis	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 po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie 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 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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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) <sup>x</sup>	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	20,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,63%	0,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,72%	11,87%	x	x	x	x
2024	1,10%	-5,44%	-4,37%	11,88%	15,78%	TAK	TAK
2025	5,09%	10,89%	x	5,43%	9,22%	TAK	TAK
2026	7,98%	16,77%	x	10,38%	12,00%	TAK	TAK
2027	7,27%	16,57%	x	10,19%	11,82%	TAK	TAK
2028	7,51%	16,40%	x	10,25%	11,87%	TAK	TAK
2029	4,21%	18,31%	x	10,49%	12,11%	TAK	TAK
2030	5,47%	19,36%	x	10,41%	12,03%	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 3-letniej

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej

Barbara Pokorska

# RADA MIEJSKA W RECZU

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydalki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
		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 <sup>k</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.1.1.1		9.2	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	9.3.1	9.3.1.1
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		
Wykonanie 2021	14 395,94	14 395,94	14 395,94	0,00	0,00	0,00	13 387,26	13 387,26	11 273,73		
Wykonanie 2022	1 263 930,38	1 263 930,38	1 260 174,40	0,00	0,00	0,00	971 099,34	971 099,34	967 620,86		
Plan 3 kw. 2023	813 435,00	813 435,00	813 435,00	0,00	0,00	0,00	894 720,00	894 720,00	876 520,00		
Wykonanie 2023	664 048,39	664 048,39	664 048,39	0,00	0,00	0,00	863 912,97	863 912,97	845 712,97		
2024	336 228,00	336 228,00	336 228,00	413 331,00	413 331,00	343 065,00	299 810,00	229 810,00	229 810,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 370,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej  
*Barbara Pokorska*



# RADA MIEJSKA W RECZU

Zyszczenie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dofinansowaniu 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	131 000,00	131 000,00	131 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	230 195,43	230 195,43	189 995,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	413 331,00	413 331,00	343 065,00	2 513 810,00	2 089 810,00	424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	17 340 370,00	2 370 370,00	14 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej

Barbara Pokorska

# RADA MIEJSKA W RECZU

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypię papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>9)</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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		
Wykonanie 2021	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 569 858,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,52	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	2 199 645,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,52	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	2 199 645,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,52	x	0,00	0,00	
2024	0,00	3 257,38	3 257,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	737 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z tabeli 12.

<sup>x</sup> - 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 nie-wymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu nie-wymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który założono prognozę, należy zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu nie-wymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# RADA MIEJSKA W RECZU

## Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr II/11/24  
z dnia 2024-06-12

Kwoty w zł

p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 016 831,00	2 513 810,00	17 340 370,00	2 000 000,00	0,00	21 854 810,00
1.a	- wydatki bieżące				8 622 831,00	2 089 810,00	2 370 370,00	2 000 000,00	0,00	6 460 810,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 394 000,00	424 000,00	14 970 000,00	0,00	0,00	15 394 000,00
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:				631 180,00	299 810,00	331 370,00	0,00	0,00	631 810,00
1.1.1	-wydatki bieżące				631 180,00	299 810,00	331 370,00	0,00	0,00	631 810,00
1.1.1.1	Silna rodzina w Gminie Recz -	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY W RECZU	2024	2025	631 180,00	299 810,00	331 370,00	0,00	0,00	631 810,00
1.1.2	-wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				23 385 651,00	2 214 000,00	17 009 000,00	2 000 000,00	0,00	21 223 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 991 651,00	1 790 000,00	2 039 000,00	2 000 000,00	0,00	5 829 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Reczu	2024	2025	129 000,00	90 000,00	39 000,00	0,00	0,00	129 000,00
1.3.1.2	Zagospodarowanie i wywóz odpadów komunalnych	Urząd Miejski w Reczu	2023	2026	7 862 651,00	1 700 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	5 700 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 394 000,00	424 000,00	14 970 000,00	0,00	0,00	15 394 000,00
1.3.2.1	Budowa Stacji Uzdatniania wody wraz z modernizacją 4 ujęć wody w miejscowości Recz gm. Recz	Urząd Miejski w Reczu	2024	2025	8 050 000,00	70 000,00	7 980 000,00	0,00	0,00	8 050 000,00
1.3.2.2	Gospodarka wodno-ściekowa w Pomieniu etap II	Urząd Miejski w Reczu	2024	2025	2 140 000,00	150 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	2 140 000,00
1.3.2.5	Gospodarka wodno-ściekowa w Pomieniu etap I	Urząd Miejski w Reczu	2022	2025	5 204 000,00	204 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 204 000,00

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej

Barbara Pokorska

## RADA MIEJSKA W RECZU

Załącznik Nr 3 do Uchwały II/11/24 Rady Miejskiej w Reczu z dnia 12 czerwca 2024 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Recz na lata 2024 - 2030

### Zmiany do objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Recz na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Recz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 311 897,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 311 897,64 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 231 897,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 199 031,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 32 866,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 159 003,00 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
Dochody ogółem	35 956 445,88	+1 311 897,64	37 268 343,52
Dochody bieżące	29 785 567,88	+1 311 897,64	31 097 465,52
Dotacje bieżące	6 123 667,88	+1 311 897,64	7 435 565,52
Wydatki ogółem	45 195 448,88	+1 231 897,64	46 427 346,52
Wydatki bieżące	31 339 737,88	+1 199 031,64	32 538 769,52
Wynagrodzenia i pochodne	13 156 397,46	+67 873,79	13 224 271,25
Pozostałe wydatki bieżące	17 922 340,42	+1 131 157,85	19 053 498,27
Wydatki majątkowe	13 855 711,00	+32 866,00	13 888 577,00
Wynik budżetu	-9 239 003,00	+80 000,00	-9 159 003,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2025	29 534 725,00	+80 000,00	29 614 725,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Recz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 80 000,00 zł, w tym z tytułu

splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie (wprowadzono umorzenie w kwocie 0,00 zł), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 80 000,00 zł.

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

**Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Rozchody budżetu	0,00	+80 000,00	
Inne rozchody	0,00	+80 000,00	

Zródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 4. Zmiany w innych przychodach niezwiązanych z zaciągnięciem długu w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2025	0,00	+80 000,00	

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Recz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Recz**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	0,00	0,00	
2025	700 000,00	187 000,00	887 000,00
2026	700 000,00	950 000,00	1 650 000,00
2027	700 000,00	900 000,00	1 600 000,00
2028	737 000,00	1 000 000,00	1 737 000,00
2029	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2030	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Recz na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji (w oparciu o wyyc)
2024	1,10%	11,98%	TAK	15,78%	TAK
2025	5,09%	5,43%	TAK	9,22%	TAK
2026	7,98%	10,38%	TAK	12,00%	TAK

2027	7,27%	10,19%	TAK	11,82%	T
2028	7,51%	10,25%	TAK	11,87%	T
2029	4,21%	10,49%	TAK	12,11%	T
2030	5,47%	10,41%	TAK	12,03%	T

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Recz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Silna rodzina w Gminie Recz – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 631 180,00 zł, w tym w 2024 r. – 299 810,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 631 810,00 zł. Jednostką realizującą jest MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY W RECZU.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2024	1 790 000,00	+299 810,00	2 089 810,00
2025	2 039 000,00	+331 370,00	2 370 370,00

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Miejskiej  
*Barbara Pokorska*