

Uchwała NR IV/23/24 RADY MIEJSKIEJ W RECZU

z dnia 24 lipca 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 - Zmiany do objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Recz na lata 2024-2030
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Recza.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej

Barbara Pokorska

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr IV/23/24
z dnia 2024-07-24

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		
									z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	
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	66 017,00	9 178 190,00	11 917 849,48	7 288 295,03	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	38 576 754,33	32 229 876,33	2 885 785,00	112 929,00	12 835 503,00	8 375 976,33	8 019 683,00	3 342 931,00	6 346 878,00	367 000,00	5 973 671,00
2025	43 042 973,00	34 857 198,00	3 805 419,00	145 460,00	13 974 416,00	8 335 169,00	8 586 734,00	3 887 317,00	8 185 775,00	232 000,00	7 953 775,00
2026	39 174 180,00	35 275 286,00	3 842 936,00	145 889,00	14 305 790,00	8 361 527,00	8 619 144,00	3 988 490,00	3 898 894,00	232 660,00	3 666 234,00
2027	36 002 981,00	35 870 320,00	3 861 175,00	146 319,00	14 838 257,00	8 382 949,00	8 641 620,00	4 509 696,00	132 861,00	132 861,00	0,00
2028	36 298 599,00	36 165 606,00	3 879 438,00	146 751,00	15 070 820,00	8 404 434,00	8 664 163,00	4 520 935,00	132 993,00	132 993,00	0,00
2029	36 994 488,00	36 861 143,00	3 887 726,00	147 184,00	15 703 479,00	8 425 982,00	8 686 772,00	4 532 207,00	133 325,00	133 325,00	0,00
2030	37 246 049,00	37 112 724,00	3 902 507,00	147 427,00	15 921 800,00	8 439 885,00	8 701 105,00	4 538 860,00	133 325,00	133 325,00	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 wykazujących pozycje minimalny (4-letni) okres prognozy, wynilający 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	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	
									Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x
Wykonanie 2021	28 284 872,37	26 369 076,99	9 444 818,01	0,00	0,00	0,00	81 620,81	0,00	0,00	0,00	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	0,00	252 370,83	0,00	0,00	0,00	5 588 519,46	50 000,00		
Plan 3 kw. 2023	43 117 515,30	29 095 011,30	11 160 197,88	0,00	0,00	0,00	306 570,00	0,00	0,00	0,00	14 022 504,00	383 000,00		
Wykonanie 2023	38 509 317,23	28 014 484,41	11 136 869,37	0,00	0,00	0,00	270 753,33	0,00	0,00	0,00	10 494 832,82	391 692,00		
2024	47 728 757,33	33 744 780,33	13 191 856,25	0,00	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	13 983 977,00	280 806,00		
2025	42 447 633,00	33 477 633,00	13 698 787,00	0,00	0,00	0,00	310 202,00	0,00	0,00	0,00	8 970 000,00	0,00		
2026	37 524 180,00	31 524 180,00	13 407 539,00	0,00	0,00	0,00	258 057,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2027	34 402 981,00	32 991 830,00	14 407 539,00	0,00	0,00	0,00	179 907,00	0,00	0,00	0,00	1 411 151,00	0,00		
2028	34 561 599,00	33 727 176,00	14 907 539,00	0,00	0,00	0,00	121 453,00	0,00	0,00	0,00	834 423,00	0,00		
2029	35 994 468,00	34 276 523,00	15 407 539,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	1 717 945,00	0,00		
2030	35 691 389,00	34 491 389,00	15 435 361,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
	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
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	-9 152 003,00	0,00	9 854 496,00	5 591 660,00	5 300 000,00	3 852 003,00	3 852 003,00	0,00	0,00
2025	595 340,00	595 340,00	291 660,00	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	1 554 660,00	1 554 660,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:				łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x, 7)}					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569 658,20	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	186 028,00	0,00	0,00	0,00	2 385 673,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 645,52	0,00	0,00	0,00
2024	410 833,00	0,00	0,00	0,00	702 493,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	887 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 554 660,00	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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok, kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x							
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			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 673 489,31	6 987 293,67		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 154 729,20	11 967 745,90		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	186 026,00	0,00	0,00	-520 216,00	7 954 483,00		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 257,38	1 945 273,80	10 233 944,86		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 493,00	0,00	0,00	-1 514 904,00	2 747 932,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 565,00	1 379 565,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 751 106,00	3 751 106,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 878 490,00	2 878 490,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 438 430,00	2 438 430,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 584 620,00	2 584 620,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621 335,00	2 621 335,00		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4.1	8.4.1	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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 piąwszy 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4.1	8.4.1	8.4.1	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,63%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,72%	x	x	x	x	x	x	x	x
2024	1,09%	-5,41%	11,98%	15,78%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	4,51%	6,37%	5,59%	9,39%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	7,09%	14,90%	9,74%	11,36%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	6,48%	11,13%	9,29%	10,91%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	6,69%	9,22%	8,56%	10,18%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,77%	9,34%	7,78%	9,40%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	5,63%	9,35%	6,42%	8,04%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	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	środków 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 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		
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	336 226,00	336 226,00	336 226,00	413 331,00	413 331,00	343 065,00	299 810,00	299 810,00	299 810,00		
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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksięzczeniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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					
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	189 996,15	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	11 340 370,00	2 370 370,00	8 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	2 000 000,00	6 000 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

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	w tym:			
												Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	w tym:	
														Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki wyciągnięte z tytułu zobowiązań zmniejszające dług x
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	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	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	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	0,00	0,00		
2024	0,00	3 257,38	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji 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 z tytułu 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.

RADA MIEJSKA W RECZU

Załącznik nr 2 Uchwały Nr IV/23/24 Rady Miejskiej w Reczu dnia 24 lipca 2024 r. w sprawie zmian w wieloletniej prognozy finansowej Gminy Recz na lata 2024 - 2030

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Recz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 806 025,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 806 025,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 010 685,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 010 685,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 152 003,00 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	37 723 015,52	+806 025,00	38 529 040,52
Dochody bieżące	31 376 137,52	+806 025,00	32 182 162,52
Dotacje bieżące	7 522 237,52	+806 025,00	8 328 262,52
Wydatki ogółem	46 670 358,52	+1 010 685,00	47 681 043,52
Wydatki bieżące	32 686 381,52	+1 010 685,00	33 697 066,52
Wynagrodzenia i pochodne	13 223 856,25	-32 000,00	12 901 856,25
Pozostałe wydatki bieżące	19 201 525,27	+1 042 685,00	20 244 210,27
Wynik budżetu	-8 947 343,00	-204 660,00	-9 152 003,00

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 i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2030	34 484 345,00	+7 044,00	34 491 389,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2030	1 411 704,00	-211 704,00	1 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Recz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 204 660,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 204 660,00 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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 649 836,00	+204 660,00	9 854 496,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 387 000,00	+204 660,00	5 591 660,00

Zródło: 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 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	1 350 000,00	+204 660,00	1 554 660,00

Zródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Recz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	0,00	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	1 554 660,00	1 554 660,00

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 7. 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 op wykc
2024	1,09%	11,98%	TAK	15,78%	T
2025	4,51%	5,59%	TAK	9,39%	T
2026	7,09%	9,74%	TAK	11,36%	T
2027	6,48%	9,29%	TAK	10,91%	T
2028	6,69%	8,56%	TAK	10,18%	T
2029	3,77%	7,78%	TAK	9,40%	T
2030	5,63%	6,42%	TAK	8,04%	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.

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 załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej

Barbara Pokorska