

Uchwała NR V/27/24 RADY MIEJSKIEJ W RECZU

z dnia 11 września 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.
 - 3) załącznik nr 3 - 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

Lp	1	z tego:										w tym:		
		z tego:					z tego:					ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho- dy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x					
Wykonanie 2021	31 197 208,28	29 042 566,30	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	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	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	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	38 219 431,08	32 560 893,08	112 929,00	12 835 503,00	8 706 993,08	8 019 683,00	3 342 931,00	5 658 538,00	367 000,00	5 285 331,00				
2025	44 338 093,00	34 857 198,00	145 460,00	13 974 416,00	8 335 169,00	8 596 734,00	3 887 317,00	9 480 895,00	232 000,00	9 248 895,00				
2026	39 511 680,00	35 352 786,00	145 869,00	14 305 790,00	8 439 027,00	8 619 144,00	3 998 490,00	4 158 894,00	232 660,00	3 926 234,00				
2027	36 002 981,00	35 870 320,00	145 319,00	14 638 257,00	8 382 949,00	8 641 620,00	4 509 695,00	132 661,00	132 661,00	0,00				
2028	36 298 699,00	35 165 606,00	146 751,00	15 070 820,00	8 404 434,00	8 684 163,00	4 520 935,00	132 993,00	132 993,00	0,00				
2029	36 994 468,00	36 861 143,00	147 184,00	15 703 473,00	8 425 982,00	8 686 772,00	4 532 207,00	133 325,00	133 325,00	0,00				
2030	37 170 072,00	37 036 747,00	147 427,00	15 821 800,00	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 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 wynikającym 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	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
								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 zaciągniętych na wkład krajowy x			
Lp	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	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	46 443 454,08	34 075 797,08	13 553 892,00	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	12 367 657,00	12 367 657,00	32 866,00
2025	44 997 413,00	33 477 633,00	13 698 787,00	0,00	0,00	310 202,00	0,00	0,00	0,00	11 519 780,00	11 519 780,00	0,00
2026	37 861 660,00	31 524 180,00	13 407 539,00	0,00	0,00	258 057,00	0,00	0,00	0,00	6 337 500,00	6 337 500,00	0,00
2027	34 402 981,00	32 991 830,00	14 407 539,00	0,00	0,00	179 907,00	0,00	0,00	0,00	1 411 151,00	1 411 151,00	0,00
2028	34 561 599,00	33 727 176,00	14 907 539,00	0,00	0,00	121 453,00	0,00	0,00	0,00	834 423,00	834 423,00	0,00
2029	35 994 468,00	34 276 523,00	15 407 539,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	1 717 945,00	1 717 945,00	0,00
2030	35 691 389,00	34 491 389,00	15 435 361,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00

Z tego:

Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	z tego:				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
					3.1	4	4.1	4.1.1				
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	2 769 554,92	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 626 008,84	2 569 658,20	8 232 520,42	419 503,72	0,00	5 043 461,78	0,00	2 769 554,92	0,00	419 504,00	0,00	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	0,00	419 504,00	0,00	0,00
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	419 504,00	0,00	0,00
2024	-8 224 023,00	0,00	8 926 516,00	5 515 663,00	5 224 023,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-659 320,00	0,00	1 546 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 660,00	659 320,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2030	1 478 683,00	1 478 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	5.1.1	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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	Imne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	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	2 569 858,20	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	186 028,00	0,00	0,00	0,00	2 385 673,52	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	291 660,00	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	1 478 683,00	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 zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających 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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		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				
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	702 493,00	8 352 683,00	0,00	-1 514 904,00	1 895 929,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 465 683,00	0,00	1 379 565,00	2 634 225,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 815 683,00	0,00	3 828 606,00	3 828 606,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 215 683,00	0,00	2 878 490,00	2 878 490,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 478 683,00	0,00	2 438 430,00	2 438 430,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 478 683,00	0,00	2 584 620,00	2 584 620,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 545 358,00	2 545 358,00			

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 wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika 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 ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika 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 ^x
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,30%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	20,17%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,63%	0,48%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,72%	11,87%	x	x	x
2024	1,09%	-5,41%	-3,87%	11,98%	15,78%	TAK
2025	4,51%	6,37%	x	5,99%	9,39%	TAK
2026	7,09%	15,18%	x	9,74%	11,36%	TAK
2027	6,48%	11,13%	x	9,33%	10,95%	TAK
2028	6,69%	9,22%	x	8,60%	10,22%	TAK
2029	3,77%	9,34%	x	7,82%	9,44%	TAK
2030	5,38%	9,11%	x	6,46%	8,08%	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:	
	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 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.2	9.2.1.3	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2021	14 395,94	14 395,94	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	894 720,00	894 720,00	876 520,00
Wykonanie 2023	664 048,39	664 048,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 912,97	863 912,97	845 712,97
2024	336 228,00	336 228,00	413 331,00	413 331,00	413 331,00	343 065,00	0,00	299 810,00	299 810,00	299 810,00
2025	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przywróceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przywróceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty 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 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 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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						10.1	10.1.1	10.1.2
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	189 996,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	413 331,00	413 331,00	343 065,00	813 810,00	389 810,00	424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	11 890 150,00	370 370,00	11 519 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	6 430 320,00	92 820,00	6 337 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	92 736,00	92 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	92 736,00	92 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	92 736,00	92 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	92 736,00	92 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające 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	splata zobowiązań wymagalnych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
							w tym:			10.10	10.11
							zobowiązania zaciągniętych w bieżącym okresie	w tym: dokonany w formie bieżącego x			
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	0,00		
Wykonanie 2022	2 569 856,20	0,00	0,00	0,00	-0,52	x	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	2 199 645,52	0,00	0,00	0,00	0,52	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	2 199 645,52	0,00	0,00	0,00	0,52	x	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		
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2028	737 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 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 – 8.3.11 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej
Barbara Pokorska
Barbara Pokorska

kwoty w zł

L.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)				19 533 224,00	813 810,00	11 890 150,00	6 430 320,00	92 736,00	19 505 224,00
1.a	- wydatki bieżące				1 223 944,00	389 810,00	370 370,00	92 820,00	92 736,00	1 223 944,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 309 280,00	424 000,00	11 519 780,00	6 337 500,00	0,00	18 281 280,00
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	631 180,00
1.1.1	- wydatki bieżące				631 180,00	299 810,00	331 370,00	0,00	0,00	631 180,00
1.1.1.1	Silna rodzina w Gminie Recz	MIEJSKO-GMINNY OSRODEK POMOCY W RECZU	2024	2025	631 180,00	299 810,00	331 370,00	0,00	0,00	631 180,00
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				18 902 044,00	514 000,00	11 558 780,00	6 430 320,00	92 736,00	18 874 044,00
1.3.1	- wydatki bieżące				592 764,00	90 000,00	39 000,00	92 820,00	92 736,00	592 764,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa punktów świetlnych -	Urząd Miejski w Reczu	2024	2030	463 764,00	0,00	0,00	92 820,00	92 736,00	463 764,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 309 280,00	424 000,00	11 519 780,00	6 337 500,00	0,00	18 281 280,00
1.3.2.1	Budowa Stacji Uzdatniania wody wraz z modernizacją 4 ujęć wody w miejscowość Recz gm. Recz	Urząd Miejski w Reczu	2024	2026	8 050 000,00	70 000,00	4 980 000,00	3 000 000,00	0,00	8 050 000,00
1.3.2.2	Gospodarka wodno-ściekowa w Pomieniu etap II	Urząd Miejski w Reczu	2024	2026	2 140 000,00	150 000,00	990 000,00	1 000 000,00	0,00	2 140 000,00
1.3.2.3	Modernizacja Organistówki (Biblioteki) w Reczu - Modernizacja Organistówki (Biblioteki) w Reczu	Urząd Miejski w Reczu	2023	2026	675 000,00	0,00	337 500,00	337 500,00	0,00	675 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i modernizacja MGOKIS w Reczu -	Urząd Miejski w Reczu	2024	2025	438 380,00	0,00	438 380,00	0,00	0,00	438 380,00
1.3.2.5	Gospodarka wodno-ściekowa w Pomieniu etap I	Urząd Miejski w Reczu	2022	2026	5 204 000,00	204 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	5 204 000,00
1.3.2.6	Budowa /posadowienie świetlicy wiejskiej w Rybakach - Budowa /posadowienie świetlicy wiejskiej w Rybakach	Urząd Miejski w Reczu	2021	2025	508 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Recz -	Urząd Miejski w Reczu	2024	2025	1 293 900,00	0,00	1 293 900,00	0,00	0,00	1 293 900,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr V/27/24 Rady Miejskiej w Reczu dnia 11 września 2024 r. w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Recz na lata 2024 - 2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Recz:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 357 323,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 331 016,75 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 688 340,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 285 303,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 331 016,75 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 616 320,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 224 023,00 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	38 576 754,33	-357 323,25	38 219 431,08
Dochody bieżące	32 229 876,33	+331 016,75	32 560 893,08
Dotacje bieżące	8 375 976,33	+331 016,75	8 706 993,08
Dochody majątkowe	6 346 878,00	-688 340,00	5 658 538,00
Wydatki ogółem	47 728 757,33	-1 285 303,25	46 443 454,08
Wydatki bieżące	33 744 780,33	+331 016,75	34 075 797,08
Wynagrodzenia i pochodne	13 191 856,25	+362 035,75	13 553 892,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 291 924,08	-31 019,00	20 260 905,08
Wydatki majątkowe	13 983 977,00	-1 616 320,00	12 367 657,00
Wynik budżetu	-9 152 003,00	+927 980,00	-8 224 023,00

Zródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2026	35 275 286,00	+77 500,00	35 352 786,00
2027	35 870 320,00	-	35 870 320,00
2028	36 165 606,00	-	36 165 606,00
2029	36 861 143,00	-	36 861 143,00
2030	37 112 724,00	-75 977,00	37 036 747,00

Zródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2025	8 185 775,00	+1 295 120,00	9 480 895,00

2026	3 898 894,00	+260 000,00	4 1
------	--------------	-------------	-----

Zródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2025	8 970 000,00	+2 549 780,00	11 5
2026	6 000 000,00	+337 500,00	6 3

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Recz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 927 980,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 75 977,00 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 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Przychody budżetu	9 854 496,00	-927 980,00	8 9
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 591 660,00	-75 977,00	5 5
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 852 003,00	-852 003,00	3 0

Zródło: opracowanie własne.

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

Tabela 6. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2025	0,00	+1 254 660,00	1 2

Zródło: opracowanie własne.

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

Tabela 7. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2030	1 554 660,00	-75 977,00	1 4

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 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Recz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania ra
2024	0,00	0,00	
2025	700 000,00	187 000,00	8
2026	700 000,00	950 000,00	1 6
2027	700 000,00	900 000,00	1 6
2028	737 000,00	1 000 000,00	1 7
2029	0,00	1 000 000,00	1 0
2030	0,00	1 478 683,00	1 4

Źródło: 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 9. 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)	Zach. 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%	9,33%	TAK	10,95%	T
2028	6,69%	8,60%	TAK	10,22%	T
2029	3,77%	7,82%	TAK	9,44%	T
2030	5,38%	6,46%	TAK	8,08%	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. Dzierżawa punktów świetlnych – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2030. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 463 764,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 463 764,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Reczu.
2. Modernizacja Organistówki (Biblioteki) w Reczu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 675 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 675 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Reczu.
3. Przebudowa i modernizacja MGOKiS w Reczu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 438 380,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 438 380,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Reczu.
4. Budowa /posadowienie świetlicy wiejskiej w Rybakach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2021-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 508 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla

zadania wynosi 480 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Reczu.

5. Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Recz – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 293 900,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 293 900,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Reczu.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Zagospodarowanie i wywóz odpadów komunalnych.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2027 roku na 2030 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2024	2 089 810,00	-1 700 000,00	31
2025	2 370 370,00	-2 000 000,00	37
2026	2 000 000,00	-1 907 180,00	92
2027	0,00	+92 736,00	92
2028	0,00	+92 736,00	92
2029	0,00	+92 736,00	92
2030	0,00	+92 736,00	92

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2025	8 970 000,00	+2 549 780,00	11 519 780,00
2026	6 000 000,00	+337 500,00	6 337 500,00

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
Barbara Pokorska