

## Uchwała NR .../24 RADY MIEJSKIEJ W RECZU

z dnia ..... 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.

Wpłynęło do Biura Rady  
dnia 08.09.2024  
podpis .....

z up. BURMISTRZA  
Ewa Patrzalek  
SKARBNIK MIEJSKI

# 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 uchwała wrzesień  
z dnia 2024-09-11

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	z tego:										w tym:	
		1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2			
	Dochoady bięzące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bięzące x 3)	pozostałe dochoady bięzące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
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	38 219 431,08	32 560 893,08	2 885 785,00	112 929,00	12 835 503,00	8 705 993,08	8 019 663,00	3 342 931,00	5 658 638,00	367 000,00	5 285 331,00		
2025	44 338 093,00	34 857 198,00	3 805 419,00	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	3 842 936,00	145 889,00	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	3 861 175,00	146 319,00	14 838 257,00	8 382 949,00	8 641 620,00	4 509 696,00	132 681,00	132 681,00	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	36 994 468,00	36 861 143,00	3 897 726,00	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	37 170 072,00	37 036 747,00	3 902 507,00	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 trzeci 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 dochoady o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bięzące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bięzących 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 dochoady związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnymi ustaw. o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoady bięzące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:										w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				
	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	29 095 011,30	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	270 763,33	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	37 861 680,00	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		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3			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	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	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	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	419 504,00	0,00			
2024	-8 224 023,00	0,00	8 926 516,00	5 515 683,00	5 224 023,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	-659 320,00	0,00	1 546 320,00	0,00	0,00	0,00	1 254 660,00	659 320,00	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			
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			
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			
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			
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			

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 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
Wykonanie 2021	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	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	2 385 673,52	2 199 645,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 199 645,52	2 199 645,52	0,00	0,00	0,00
2024	410 833,00	0,00	0,00	702 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	291 660,00	887 000,00	887 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	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	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 478 683,00	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:				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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		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*							
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	186 028,00	0,00	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	702 493,00	0,00	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		

<sup>8)</sup> 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
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	1,09%	-5,41%	-3,87%	11,98%	15,78%	TAK	TAK
2025	4,51%	6,37%	x	5,59%	9,39%	TAK	TAK
2026	7,09%	15,18%	x	9,74%	11,36%	TAK	TAK
2027	6,48%	11,13%	x	9,33%	10,95%	TAK	TAK
2028	6,69%	9,22%	x	8,60%	10,22%	TAK	TAK
2029	3,77%	9,34%	x	7,82%	9,44%	TAK	TAK
2030	5,38%	9,11%	x	6,46%	8,08%	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

Lp	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 x 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 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 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 ustawy x		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1	9.3.1.1	w tym:
Wykonanie 2021	14 395,94	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	1 260 174,40	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	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	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	336 228,00	413 331,00	413 331,00	343 065,00	299 810,00	299 810,00	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	331 370,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy			w tym:		z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań z tytułu zlikwidacji lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Splata, o której mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań z tytułu wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Wydatski	Wydatski	Wydatski	Wydatski	Wydatski	Wydatski	Wydatski	Wydatski	Wydatski	
Wykonanie 2021	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 589 888,20	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu 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 i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
uchwały nr uchwała wrzesień  
z dnia 2024-09-11

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 - 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 OŚRODEK 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 Uzdławiania 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 projektu Uchwały Nr .../24 Rady Miejskiej w Reczu dnia ... 2024 r. w sprawie zmian w wieloletniej prognozy finansowej Gminy Recz na lata 2024 - 2030

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy 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 [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>38 576 754,33</b>	<b>-357 323,25</b>	<b>38 219 431,08</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>32 229 876,33</b>	<b>+331 016,75</b>	<b>32 560 893,08</b>
Dotacje bieżące	8 375 976,33	+331 016,75	8 706 993,08
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>6 346 878,00</b>	<b>-688 340,00</b>	<b>5 658 538,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>47 728 757,33</b>	<b>-1 285 303,25</b>	<b>46 443 454,08</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>33 744 780,33</b>	<b>+331 016,75</b>	<b>34 075 797,08</b>
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
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>13 983 977,00</b>	<b>-1 616 320,00</b>	<b>12 367 657,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-9 152 003,00</b>	<b>+927 980,00</b>	<b>-8 224 023,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 185 775,00	+260 000,00	8 445 775,00
2026	3 898 894,00	+260 000,00	4 158 894,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków

majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 970 000,00	+1 178 380,00	10 148 380,00
2026	6 000 000,00	+260 000,00	6 260 000,00

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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>9 854 496,00</b>	<b>-927 980,00</b>	<b>8 926 516,00</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 591 660,00	-75 977,00	5 515 683,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 852 003,00	-852 003,00	3 000 000,00

Zródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 5. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+918 380,00	918 380,00

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 splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

**Tabela 6. Splota 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

Źródło: Opracowanie własne.

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. Modernizacja Organistówki ( Biblioteki) w Reczu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 520 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 520 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Reczu.
2. 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.
3. 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.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 970 000,00	+1 178 380,00	10 148 380,00
2026	6 000 000,00	+260 000,00	6 260 000,00

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

z up. BURMISTRZA

EWALD PATRZALEK  
SKARBNIK MIEJSKI

09.09.2022