

UCHWAŁA NR 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.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Recza.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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
z dnia 2024-07-02

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	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	37 685 051,52	31 338 173,52	2 885 785,00	112 929,00	12 835 503,00	7 484 273,52	8 019 683,00	3 342 931,00	6 346 878,00	367 000,00	5 973 671,00	
2025	41 042 973,00	32 857 198,00	3 805 419,00	145 460,00	11 974 416,00	8 335 169,00	8 596 734,00	3 887 317,00	8 185 775,00	232 000,00	7 953 775,00	
2026	37 174 180,00	33 275 286,00	3 842 936,00	145 889,00	12 305 790,00	8 361 527,00	8 619 144,00	3 998 490,00	3 898 894,00	232 660,00	3 666 234,00	
2027	34 002 981,00	33 870 320,00	3 861 175,00	146 319,00	12 838 257,00	8 382 949,00	8 641 620,00	4 509 696,00	132 661,00	132 661,00	0,00	
2028	34 298 599,00	34 165 606,00	3 879 438,00	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	34 994 468,00	34 861 143,00	3 897 726,00	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	35 346 049,00	35 212 724,00	3 902 507,00	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	

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 wynikającymi 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:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				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 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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
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	29 095 011,30	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	270 753,33	0,00	0,00	0,00	10 494 832,82	10 494 832,82	391 692,00
2024	46 632 394,52	32 648 417,52	13 215 717,25	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	13 983 977,00	13 983 977,00	376 206,00
2025	40 447 633,00	31 477 633,00	11 698 787,00	0,00	0,00	310 202,00	0,00	0,00	0,00	8 970 000,00	8 970 000,00	0,00
2026	35 524 180,00	29 524 180,00	11 407 539,00	0,00	0,00	258 057,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2027	32 402 981,00	29 991 830,00	12 407 539,00	0,00	0,00	179 907,00	0,00	0,00	0,00	2 411 151,00	2 411 151,00	0,00
2028	32 561 599,00	30 227 176,00	12 407 539,00	0,00	0,00	121 453,00	0,00	0,00	0,00	2 334 423,00	2 334 423,00	0,00
2029	33 994 468,00	30 276 523,00	12 407 539,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	3 717 945,00	3 717 945,00	0,00
2030	33 996 049,00	30 284 345,00	12 426 361,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	3 711 704,00	3 711 704,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	-8 947 343,00	0,00	9 649 836,00	5 387 000,00	5 095 340,00	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	1 350 000,00	1 350 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
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	410 833,00	0,00	0,00	0,00	702 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	291 660,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi 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	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	8 224 000,00	0,00	-1 310 244,00	2 952 592,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 337 000,00	0,00	1 379 565,00	1 379 565,00	
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	

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.

Wyszczególnienie	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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 nierówności we 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) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we 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) ^x	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 ^x	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 ^x
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	1,09%	-4,55%	-3,01%	11,98%	15,78%	TAK	TAK
2025	4,88%	6,89%	x	5,88%	9,68%	TAK	TAK
2026	7,66%	16,09%	x	9,93%	11,56%	TAK	TAK
2027	6,98%	15,92%	x	9,65%	11,27%	TAK	TAK
2028	7,21%	15,76%	x	9,61%	11,23%	TAK	TAK
2029	4,06%	17,62%	x	9,77%	11,39%	TAK	TAK
2030	5,27%	18,64%	x	9,59%	11,21%	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

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 ^x	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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	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

Wyszczególnienie	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 spłatę 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 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 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	189 996,15	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
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	

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. Automatyczne 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr uchwała
z dnia 2024-07-02

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)				24 016 831,00	2 513 810,00	11 340 370,00	8 000 000,00	0,00	21 854 180,00
1.a	- wydatki bieżące				8 622 831,00	2 089 810,00	2 370 370,00	2 000 000,00	0,00	6 460 180,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 394 000,00	424 000,00	8 970 000,00	6 000 000,00	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	631 180,00
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				23 385 651,00	2 214 000,00	11 009 000,00	8 000 000,00	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	8 970 000,00	6 000 000,00	0,00	15 394 000,00
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
1.3.2.5	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

Załącznik Nr 3 do projektu Uchwały Nr Rady Miejskiej w Reczu z dnia 2 lipca 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 2 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Recz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 416 708,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 240 708,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 176 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 205 048,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 109 648,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 95 400,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 947 343,00 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]
Dochody ogółem	37 268 343,52	+416 708,00	37 685 051,52
Dochody bieżące	31 097 465,52	+240 708,00	31 338 173,52
Dotacje bieżące	7 435 565,52	+48 708,00	7 484 273,52
Pozostałe	7 827 683,00	+192 000,00	8 019 683,00
Dochody majątkowe	6 170 878,00	+176 000,00	6 346 878,00
Sprzedaż majątku	253 000,00	+114 000,00	367 000,00
Wydatki ogółem	46 427 346,52	+205 048,00	46 632 394,52
Wydatki bieżące	32 538 769,52	+109 648,00	32 648 417,52
Wynagrodzenia i pochodne	13 224 271,25	-8 554,00	13 215 717,25
Pozostałe wydatki bieżące	19 053 498,27	+118 202,00	19 171 700,27
Wydatki majątkowe	13 888 577,00	+95 400,00	13 983 977,00
Wynik budżetu	-9 159 003,00	+211 660,00	-8 947 343,00

Źródło: 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 [zł]
2025	31 866 500,00	+990 698,00	32 857 198,00
2026	32 275 286,00	+1 000 000,00	33 275 286,00
2027	32 870 320,00	+1 000 000,00	33 870 320,00
2028	33 165 606,00	+1 000 000,00	34 165 606,00
2029	33 861 143,00	+1 000 000,00	34 861 143,00

2030	34 212 724,00	+1 000 000,00	35 212 724,00
------	---------------	---------------	---------------

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 672 000,00	-6 486 225,00	8 185 775,00
2026	232 330,00	+3 666 564,00	3 898 894,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	29 614 725,00	+1 862 908,00	31 477 633,00
2026	28 524 180,00	+1 000 000,00	29 524 180,00
2027	28 991 830,00	+1 000 000,00	29 991 830,00
2028	29 227 176,00	+1 000 000,00	30 227 176,00
2029	29 276 523,00	+1 000 000,00	30 276 523,00
2030	29 284 345,00	+1 000 000,00	30 284 345,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	16 116 775,00	-7 146 775,00	8 970 000,00
2026	2 333 436,00	+3 666 564,00	6 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Recz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 410 833,00 zł i po zmianach wynoszą 9 649 836,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 622 493,00 zł, w tym z tytułu spłaty 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 622 493,00 zł.

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

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 239 003,00	+410 833,00	9 649 836,00
Spłaty udzielonych pożyczek	0,00	+410 833,00	410 833,00
Rozchody budżetu	80 000,00	+622 493,00	702 493,00
Inne rozchody	80 000,00	+622 493,00	702 493,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 7. Zmiany w innych przychodach niezwiązanych z zaciągnięciem długu w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	80 000,00	+211 660,00	291 660,00

Źródło: 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 8. Splatą 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	1 350 000,00	1 350 000,00

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)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,09%	11,98%	TAK	15,78%	TAK
2025	4,88%	5,88%	TAK	9,68%	TAK
2026	7,66%	9,93%	TAK	11,56%	TAK
2027	6,98%	9,65%	TAK	11,27%	TAK
2028	7,21%	9,61%	TAK	11,23%	TAK
2029	4,06%	9,77%	TAK	11,39%	TAK
2030	5,27%	9,59%	TAK	11,21%	TAK

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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Silna rodzina w Gminie Recz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 630,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Budowa Stacji Uzdatniania wody wraz z modernizacją 4 ujęć wody w miejscowość Recz gm. Recz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 3) Gospodarka wodno-ściekowa w Pomieniu etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 4) Gospodarka wodno-ściekowa w Pomieniu etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - g. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 970 000,00	-6 000 000,00	8 970 000,00
2026	0,00	+6 000 000,00	6 000 000,00

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.