

**UCHWAŁA NR XLVIII.304.2023
RADY GMINY RĘCZNO**

z dnia 21 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ręczno
na lata 2023–2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVII.230.2022 Rady Gminy Ręczno z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ręczno na lata 2023-2034:

- 1) zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ręczno obejmującą prognozowaną kwotę długu i spłatę zobowiązań, stanowiącą załącznik nr 1;
- 2) wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ręczno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Mirosław Zawada

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVIII.304.2023

Rady Gminy Ręczno

z dnia 21 grudnia 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ręczno na lata 2023-2034

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⁾	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	
2023	26 994 039,27	17 526 739,37	1 682 758,00	28 126,00	9 279 852,15	2 442 905,22	4 093 098,00	752 680,00	9 467 299,90	8 000,00	9 459 299,90	
2024	22 947 398,25	15 755 153,00	2 345 231,00	27 427,00	8 610 881,00	1 608 704,00	3 162 910,00	784 700,00	7 192 245,25	0,00	7 192 245,25	
2025	21 637 362,00	16 447 862,00	1 938 710,00	33 908,00	9 536 400,00	1 608 704,00	3 330 140,00	861 620,00	5 189 500,00	0,00	5 189 500,00	
2026	17 370 076,00	17 370 076,00	2 035 640,00	37 232,00	10 032 000,00	1 608 704,00	3 656 500,00	946 060,00	0,00	0,00	0,00	
2027	18 816 614,00	18 816 614,00	2 137 430,00	40 880,00	11 014 800,00	1 608 704,00	4 014 800,00	1 038 770,00	0,00	0,00	0,00	
2028	18 816 614,00	18 816 614,00	2 137 430,00	40 880,00	11 014 800,00	1 608 704,00	4 014 800,00	1 038 770,00	0,00	0,00	0,00	
2029	18 816 614,00	18 816 614,00	2 137 430,00	40 880,00	11 014 800,00	1 608 704,00	4 014 800,00	1 038 770,00	0,00	0,00	0,00	
2030	18 816 614,00	18 816 614,00	2 137 430,00	40 880,00	11 014 800,00	1 608 704,00	4 014 800,00	1 038 770,00	0,00	0,00	0,00	
2031	19 277 244,00	19 277 244,00	2 598 060,00	40 880,00	11 014 800,00	1 608 704,00	4 014 800,00	1 038 770,00	0,00	0,00	0,00	
2032	19 277 244,00	19 277 244,00	2 598 060,00	40 880,00	11 014 800,00	1 608 704,00	4 014 800,00	1 038 770,00	0,00	0,00	0,00	
2033	19 277 244,00	19 277 244,00	2 598 060,00	40 880,00	11 014 800,00	1 608 704,00	4 014 800,00	1 038 770,00	0,00	0,00	0,00	
2034	19 277 244,00	19 277 244,00	2 598 060,00	40 880,00	11 014 800,00	1 608 704,00	4 014 800,00	1 038 770,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wartość 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 wartość stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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 zapasami wykonywanymi 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	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		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	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 których 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			
2.1.1	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
2023	30 687 129,44	17 363 347,63	9 021 630,28	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	13 323 781,81	13 323 781,81	650 000,00
2024	22 625 305,74	14 492 060,49	7 985 500,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	8 133 245,25	8 133 245,25	408 000,00
2025	21 222 459,88	16 032 959,88	8 384 800,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	5 189 500,00	5 189 500,00	392 000,00
2026	16 955 173,88	16 955 173,88	8 804 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 647 814,00	18 647 814,00	9 244 200,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 647 814,00	18 647 814,00	9 244 200,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	18 647 814,00	18 647 814,00	9 244 200,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	18 649 588,00	18 649 588,00	9 244 200,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	19 277 244,00	19 277 244,00	9 706 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	19 277 244,00	19 277 244,00	9 706 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	19 277 244,00	19 277 244,00	9 706 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	19 277 244,00	19 277 244,00	9 706 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 693 090,17	0,00	4 009 753,97	0,00	0,00	4 009 753,97	3 693 090,17	0,00	0,00
2024	322 092,51	322 092,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	414 902,12	414 902,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	414 902,12	414 902,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	168 800,00	168 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	168 800,00	168 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	168 800,00	168 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	167 026,00	16 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Imię przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiodącej 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup paierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	316 663,80	316 663,80	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	322 092,51	322 092,51	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	414 902,12	414 902,12	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	414 902,12	414 902,12	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	168 800,00	168 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	168 800,00	168 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	168 800,00	168 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	167 026,00	167 026,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 322,75	0,00	163 391,74	4 173 145,71	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 503 230,24	0,00	1 263 092,51	1 263 092,51	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 088 328,12	0,00	414 902,12	414 902,12	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	673 426,00	0,00	414 902,12	414 902,12	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	504 626,00	0,00	168 800,00	168 800,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	335 826,00	0,00	168 800,00	168 800,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	167 026,00	0,00	168 800,00	168 800,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	167 026,00	167 026,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w obniżeniach działających do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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
2023	2,76%	1,75%	1,80%	10,98%	14,78%	TAK	TAK
2024	2,88%	9,53%	9,53%	8,88%	12,67%	TAK	TAK
2025	3,30%	3,30%	x	8,50%	12,30%	TAK	TAK
2026	2,98%	2,98%	x	6,60%	10,41%	TAK	TAK
2027	1,24%	1,24%	x	5,51%	9,31%	TAK	TAK
2028	1,17%	1,17%	x	3,95%	7,76%	TAK	TAK
2029	1,09%	1,09%	x	2,30%	6,10%	TAK	TAK
2030	1,01%	1,01%	x	3,01%	3,01%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	x	2,90%	2,90%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	x	1,54%	1,54%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	x	1,07%	1,07%	TAK	TAK
2034	0,00%	0,00%	x	0,64%	0,64%	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 7-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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2023	31 046,06	31 046,06	31 046,06	11 018 781,81	0,00	11 018 781,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 133 245,25	0,00	8 133 245,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 189 500,00	0,00	5 189 500,00	0,00	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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		zobowiązania z tytułu gwarancji ^x					
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
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	
2023	316 663,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	322 092,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	414 902,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	414 902,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	168 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	168 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	168 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	167 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	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 zostają 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. Automatische wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVIII.304.2023

Rady Gminy Ręczno

z dnia 21 grudnia 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 978 181,00	11 018 781,81	8 133 245,25	5 189 500,00	0,00	24 341 527,06
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 978 181,00	11 018 781,81	8 133 245,25	5 189 500,00	0,00	24 341 527,06
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:				104 700,00	31 046,06	0,00	0,00	0,00	31 046,06
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				104 700,00	31 046,06	0,00	0,00	0,00	31 046,06
1.1.2.1	Cyfrowa gmina - Zwiększenie dostępności do technologii informatycznej	Urząd Gminy Ręczno	2022	2023	104 700,00	31 046,06	0,00	0,00	0,00	31 046,06
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				24 873 481,00	10 987 735,75	8 133 245,25	5 189 500,00	0,00	24 310 481,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 873 481,00	10 987 735,75	8 133 245,25	5 189 500,00	0,00	24 310 481,00
1.3.2.1	Modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków Ręczno-Nowinki -	Urząd Gminy Ręczno	2022	2024	1 633 541,00	1 193 541,00	130 000,00	0,00	0,00	1 323 541,00
1.3.2.2	Modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków Ręczno-Nowinki Polski Ład -	Urząd Gminy Ręczno	2022	2024	3 800 000,00	1 757 254,75	2 042 745,25	0,00	0,00	3 800 000,00
1.3.2.3	Modernizacja ujęcia wody w Ręcznie -	Urząd Gminy Ręczno	2022	2024	557 339,85	344 339,85	0,00	0,00	0,00	344 339,85
1.3.2.4	Modernizacja ujęcia wody w Ręcznie Polski Ład -	Urząd Gminy Ręczno	2022	2023	2 638 660,15	2 638 660,15	0,00	0,00	0,00	2 638 660,15
1.3.2.5	Przebudowa sieci dróg na terenie Gminy Ręczno - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ręczno	Urząd Gminy Ręczno	2022	2024	350 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.6	Przebudowa sieci dróg na terenie Gminy Ręczno Polski Ład -	Urząd Gminy Ręczno	2022	2024	3 906 845,00	3 906 845,00	0,00	0,00	0,00	3 906 845,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenie ulicznego w Gminie Ręczno - Poprawa infrastruktury. Infrastruktura elektroenergetyczna i oświetleniowa	Urząd Gminy Ręczno	2023	2024	109 500,00	109 500,00	0,00	0,00	0,00	109 500,00
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenie ulicznego w Gminie Ręczno Polski Ład -	Urząd Gminy Ręczno	2022	2024	647 595,00	647 595,00	0,00	0,00	0,00	647 595,00

1.3.2.9	Renowacja wnętrza kościoła Św. Stanisława Biskupa Męczennika w Ręcznie - Renowacja wnętrza kościoła	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2024	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.10	Renowacja wnętrza kościoła Św. Stanisława Biskupa Męczennika w Ręcznie- Polski Ład -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	490 000,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	490 000,00
1.3.2.11	Remont i przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Ręczno -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	260 000,00	10 000,00	250 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.12	Remont i przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Ręczno - Polski Ład -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	4 750 000,00	0,00	2 375 000,00	2 375 000,00	0,00	4 750 000,00
1.3.2.13	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Stobnicy -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	70 000,00	30 000,00	40 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.14	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Stobnicy - Polski Ład -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	1 960 000,00	0,00	960 000,00	1 000 000,00	0,00	1 960 000,00
1.3.2.15	Budowa Centrum Kultury i Integracji Społecznej- świetlicy wiejskiej w miejscowości Majkowie- Polski ład -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	1 995 000,00	0,00	997 500,00	997 500,00	0,00	1 995 000,00
1.3.2.16	Budowa Centrum Kultury i Integracji Społecznej- świetlicy wiejskiej w miejscowości Majkowie -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	375 000,00	20 000,00	355 000,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.2.17	Renowacja stawu "Moczydeł" w miejscowości Kolonia Ręczno -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	170 000,00	20 000,00	150 000,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.18	Renowacja Organów kościelnych w Kościele Rzymskokatolickim pw. Trójcy Przenajświętszej w Bąkowej Górze -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.19	Renowacja Organów kościelnych w Kościele Rzymskokatolickim pw. Trójcy Przenajświętszej w Bąkowej Górze Polski Ład -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	294 000,00	0,00	147 000,00	147 000,00	0,00	294 000,00
1.3.2.20	Renowacja stawu "Moczydeł" w miejscowości Kolonia Ręczno- Polski Ład -	URZĄD GMINY RĘCZNO	2023	2025	850 000,00	0,00	425 000,00	425 000,00	0,00	850 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ręczno na lata 2023-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ręczno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 772 783,62 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 171 007,48 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 943 791,10 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 772 783,62 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 269 961,63 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 042 745,25 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	28 766 822,89	-1 772 783,62	26 994 039,27
Dochody bieżące	17 355 731,89	+171 007,48	17 526 739,37
Dotacje bieżące	2 527 647,74	-84 742,52	2 442 905,22
Pozostałe	3 837 348,00	+255 750,00	4 093 098,00
Podatek od nieruchomości	714 680,00	+38 000,00	752 680,00
Dochody majątkowe	11 411 091,00	-1 943 791,10	9 467 299,90
Wydatki ogółem	32 459 913,06	-1 772 783,62	30 687 129,44
Wydatki bieżące	17 093 386,00	+269 961,63	17 363 347,63
Wynagrodzenia i pochodne	9 016 625,11	+5 005,17	9 021 630,28
Pozostałe wydatki bieżące	7 976 760,89	+264 956,46	8 241 717,35
Wydatki majątkowe	15 366 527,06	-2 042 745,25	13 323 781,81

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ręczno:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ręczno na lata 2023-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,76%	10,98%	TAK	14,78%	TAK
2024	2,88%	8,88%	TAK	12,67%	TAK
2025	3,30%	8,50%	TAK	12,30%	TAK
2026	2,98%	6,60%	TAK	10,41%	TAK
2027	1,24%	5,51%	TAK	9,31%	TAK
2028	1,17%	3,95%	TAK	7,76%	TAK
2029	1,09%	2,30%	TAK	6,10%	TAK
2030	1,01%	3,01%	TAK	3,01%	TAK

2031	0,00%	2,90%	TAK	2,90%	TAK
2032	0,00%	1,54%	TAK	1,54%	TAK
2033	0,00%	1,07%	TAK	1,07%	TAK
2034	0,00%	0,64%	TAK	0,64%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ręčno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków Ręczno-Nowinki;
2. Modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków Ręczno-Nowinki Polski Ład.

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.