

**UCHWAŁA NR LVIII/341/23
RADY GMINY ŻYTNO
z dnia 30 sierpnia 2023 r.**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żytno na lata 2023-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572 i poz. 1463), art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407 i poz. 1641) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żytno na lata 2023-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2027, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Żytno
mgr Cezary Huć**

Wyszczególnienie

	2023	2024	2025	2026	2027
Dochoły ogółem	50 032 118,66	25 750 000,00	27 472 198,96	28 460 721,13	29 769 436,56
Dochoły bieżące, z tego:					
1.1 dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	27 273 962,59	25 650 000,00	27 372 198,96	28 360 721,13	29 669 436,56
1.1.1 dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 951 803,00	2 049 393,15	2 151 862,00	2 259 455,00	2 372 427,00
1.1.2 dochoły z tytułu udziału w subwencji ogólnej	14 646,00	15 378,00	16 147,00	16 954,00	17 800,00
1.1.3 dochoły z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 859 047,00	12 389 000,00	13 008 000,00	13 658 000,00	14 341 000,00
1.1.4 pozostałe dochoły bieżące, w tym:	6 598 215,79	3 513 000,00	3 688 000,00	3 872 000,00	4 065 000,00
1.1.5 z podatku od nieruchomości	6 850 250,80	7 683 228,85	8 508 189,96	8 554 312,13	8 873 209,56
1.2 Dochoły majątkowe, w tym:	22 758 156,07	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku	94 250,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	22 663 906,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem	54 557 240,58	25 716 535,58	27 438 733,96	28 442 626,39	29 769 436,56
2.1 Wydatki bieżące, w tym:	26 358 992,74	25 066 775,15	26 458 535,00	27 722 905,26	28 969 436,56
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 243 667,73	12 757 446,70	13 395 000,00	14 064 000,00	14 767 200,00
2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 wydatki na obsługę długu, w tym:	1 367,02	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00
2.1.3.1 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Wydatki majątkowe, w tym:	28 198 247,84	649 759,85	980 198,96	719 721,13	800 000,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	23 324 035,60	649 759,85	980 198,96	719 721,13	800 000,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	290 350,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik budżetu	-4 525 121,92	33 465,00	33 465,00	18 094,74	0,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	33 465,00	33 465,00	18 094,74	0,00
Przychody budżetu	4 968 403,64	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	4 623 621,92	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu	4 525 121,92	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	344 781,72	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	443 281,72	33 465,00	33 465,00	18 094,74	0,00
5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	98 500,00	33 465,00	33 465,00	18 094,74	0,00
5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3 kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1 środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2 wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3 innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4 kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	344 781,72	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie

Lp.	2023	2024	2025	2026	2027
6	Kwota długu, w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	85 024,74 0,00	51 559,74 0,00	18 094,74 0,00	0,00 0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	914 969,85	583 224,85	913 663,96	637 815,87
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i a wydatkami bieżącymi	5 883 373,49	583 224,85	913 663,96	637 815,87
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
8.1	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)	0,48%	0,25%	0,23%	0,16%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,48%	0,25%	0,23%	0,16%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,48%	0,25%	0,23%	0,16%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,48%	0,25%	0,23%	0,16%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,43%	2,73%	3,95%	2,69%
8.2_v2020	8.2_v2020	4,89%	3,19%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,43%	2,73%	3,95%	2,69%
8.3	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)	14,89%	13,01%	11,15%	8,52%
8.3.1	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)	17,70%	15,83%	13,97%	11,43%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U 2022.1964)	0,40%	0,23%	0,08%	0,00%

Wyszczególnienie

Lp.	2023	2024	2025	2026	2027
9	x	x	x	x	x
9.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	4 179 403,49	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	4 179 403,49	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	4 179 403,49	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	6 030 666,40	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	5 087 150,40	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	4 240 069,89	0,00	0,00	0,00	0,00
10	x	x	x	x	x
10.1	21 586 512,64	71 800,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	1 723 352,00	71 800,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	19 863 160,64	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	98 500,00	33 465,00	33 465,00	0,00	0,00
10.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	-119 696,16	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	x	x	x	x	x
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	x	x	x	x	x
12.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 610 935,68	71 800,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				8 510 556,44	71 800,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 100 379,24	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				6 030 666,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 030 666,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy	Urząd Gminy Żytno	2022	2023	152 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Czyste powietrze w Gminie Żytno poprzez montaż OZE -	Urząd Gminy Żytno	2021	2023	5 970 000,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				22 488 535,68	71 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 510 556,44	71 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych -	Urząd Gminy Żytno	2013	2023	7 475 849,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Hurtowa dostawa paliw -	Urząd Gminy Żytno	2018	2024	1 034 706,50	71 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 977 979,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Czyste powietrze w Gminie Żytno poprzez montaż OZE -	Urząd Gminy Żytno	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa oczyszczalni ścieków o kanalizacji w sołectwach Maluszyn i Mosty- etap I -	Urząd Gminy Żytno	2022	2023	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa i remont dróg w miejscowościach popegeerowskich na terenie gminy Żytno -	Urząd Gminy Żytno	2022	2023	2 517 979,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego wraz z budową OZE na potrzeby zasilania oświetlenia ulicznego na terenie gminy Żytno -	Urząd Gminy Żytno	2022	2023	1 939 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Modernizacja kotłowni wraz z ciągami ciepłowniczymi obsługującymi 4 bloki mieszkalne byłych pracowników PPGR Sekursko - Modernizacja kotłowni	URZĄD GMINY ŻYTNO	2021	2023	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	21 477 512,84
1.a	1 614 352,00
1.b	19 863 160,84
1.1	6 030 666,60
1.1.1	0,00
1.1.2	6 030 666,60
1.1.2.1	60 666,60
1.1.2.2	5 970 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	15 446 846,24
1.3.1	1 614 352,00
1.3.1.1	1 364 352,00
1.3.1.2	250 000,00
1.3.2	13 832 494,24
1.3.2.14	0,00
1.3.2.18	8 900 000,00
1.3.2.19	2 473 084,24
1.3.2.20	1 939 410,00
1.3.2.21	520 000,00

Limit 2027	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Żytno
mgr Cezary Huc

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żytno na lata 2023-2027

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żytno opracowano na lata 2023-2027.

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto następujące założenia:

1) spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych:

- a) wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących,
- b) spełnienie wymogów w sprawie wskaźników poziomu zadłużenia.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Odległy czas prognozy zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych, dlatego przy największej ostrożności kalkulowano dochody i wydatki budżetowe.

Zmiany zostały dokonane poprzez:

- 1) wprowadzenie zmian podjętych: Uchwałą Nr LVIII/342/23 Rady Gminy Żytno z dnia 30 sierpnia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żytno na rok 2023.

W planie budżetu na 2023 rok dokonano następujących zmian:

1. Dochody

Zmieniono plan dochodów budżetowych w 2023 r. zwiększając go o 5 357 993,05 zł

- dochody bieżące zwiększono o kwotę 457 685,48 zł
- dochody majątkowe zwiększono o kwotę 4 900 307,57 zł

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi:

- Plan dochodów ogółem po zmianach wynosi **50 032 118,66 zł**
- Plan dochodów bieżących po zmianach wynosi **27 273 962,59 zł**
- Plan dochodów majątkowych **22 758 156,07 zł**

2. Wydatki

Zmieniono plan wydatków budżetowych w 2023 r. zwiększając go o 5 369 974,18 zł

- wydatki bieżące zwiększono o kwotę 495 761,94 zł
- wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 4 874 212,24 zł

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi:

- Plan wydatków ogółem po zmianach wynosi **54 557 240,58 zł**
- Plan wydatków bieżących po zmianach wynosi **26 358 992,74 zł**
- Plan wydatków majątkowych po zmianach wynosi **28 198 247,84 zł**

3. Deficyt, plan przychodów i rozchodów budżetowych

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu zwiększył się o 11 981,13 zł. Jednocześnie nadwyżka operacyjna zmniejszyła się do poziomu 38 076,46 zł. Deficyt został pokryty z nadwyżki z lat ubiegłych oraz niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Przychody ogółem wzrosły do poziomu 4 968 403,64 zł. Rozchody pozostały na niezmienionym poziomie. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy zostaje zachowany.