

**UCHWAŁA NR VII/43/24
RADY GMINY ŻYTNO
z dnia 19 września 2024 r.**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żytno na lata 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i poz. 721), 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693, poz. 1429 i poz. 1089) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żytno na lata 2024-2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Żytno
mgr Cezary Huć**

	2024	2026	2027	2028
Dochoły ogółem	40 853 089,54	30 109 293,06	31 436 103,23	33 365 800,00
1.1 Dochoły bieżące, z tego:	37 350 100,93	30 009 293,06	31 336 103,23	33 365 800,00
1.1.1 dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 341 917,41	26 905 100,93	28 000 000,00	29 341 917,41
1.1.2 dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 152 999,00	2 451 800,00	2 613 618,80	2 786 117,64
1.1.3 z subwencji ogólnej	18 756,00	20 000,00	22 727,12	24 227,11
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	15 894 815,00	17 056 000,00	18 181 696,00	19 381 687,94
1.1.5 pozostałe dochoły bieżące, w tym:	5 594 422,40	3 944 200,00	4 204 517,20	4 482 015,34
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	5 680 925,01	5 200 100,93	6 313 544,11	6 691 751,97
1.2 Dochoły majątkowe, w tym:	1 195 742,00	1 633 000,00	1 714 000,00	1 816 840,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku	11 511 172,13	10 445 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	251 286,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2.1 z tytułu dotacji	11 259 886,13	10 345 000,00	0,00	0,00
1.2.2.2 z tytułu dotacji	42 026 177,53	29 714 293,06	31 041 103,23	32 970 800,00
Wydatki ogółem	27 737 681,66	25 716 537,79	30 241 103,23	32 970 800,00
2.1 Wydatki bieżące, w tym:	13 441 583,71	13 000 000,00	14 767 200,00	15 653 232,00
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.2.2 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	663,46	22 000,00	22 000,00	22 000,00
2.1.3 wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
2.2 Wydatki majątkowe, w tym:	14 288 495,87	14 935 000,00	800 000,00	0,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	14 288 495,87	14 935 000,00	800 000,00	0,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 207 258,28	0,00	0,00	0,00
3 Wynik budżetu	-1 173 087,99	-3 301 436,86	395 000,00	395 000,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	395 000,00	395 000,00
4 Przychody budżetu	1 551 333,99	3 584 901,14	0,00	0,00
4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 000 000,00	435 000,00	0,00	0,00
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu	1 000 000,00	435 000,00	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	206 552,27	3 149 901,14	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu	173 087,99	2 866 436,86	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
4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Rozchody budżetu	378 246,00	283 464,28	395 000,00	395 000,00
5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	33 464,28	283 464,28	395 000,00	395 000,00
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
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
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
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
5.1.1.3.1 środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3 innymi środkami	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
5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	344 781,72	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie

Lp.	2024	2025	2026	2027	2028
6	1 071 189,18	1 185 000,00	790 000,00	395 000,00	0,00
6.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	x	x	x	x	x
7.1	1 604 235,75	1 188 563,14	1 014 721,13	1 095 000,00	395 000,00
7.2	2 155 569,74	4 338 464,28	1 014 721,13	1 095 000,00	395 000,00
8	x	x	x	x	x
8.1	0,14%	1,33%	1,60%	1,54%	1,44%
8.1_vROD_2020					
8.1_vROD_2026					
8.1_vROD_2023					
8.2	6,51%	5,26%	3,98%	4,12%	1,44%
8.2_v2020	7,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	6,51%	5,26%	3,98%	4,12%	1,44%
8.3	15,64%	14,40%	11,96%	10,17%	8,06%
8.3.1	16,51%	15,27%	12,87%	11,08%	8,97%
8.4	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	4,39%	5,06%	0,00%	0,00%	0,00%

Wyszczególnienie

Lp.	2024	2025	2026	2027	2028
9	x	x	x	x	x
9.1	62 392,66	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	62 392,66	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	51 876,16	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	934 833,70	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	934 833,70	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	870 566,20	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	4 120,50	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	4 120,50	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	3 337,60	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	338 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	338 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	273 982,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10	x	x	x	x	x
10.1	6 640 008,00	14 935 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	1 621 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	5 018 208,00	14 935 000,00	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	33 464,28	33 464,28	0,00	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	-37 724,90	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	x	x	x	x	x
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%

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Żytno
mgr Cezary Huc

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żytno na lata 2024-2028

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żytno opracowano na lata 2024-2028.

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 Zarządzeniem Nr OrOB.0050.58.2024 Wójta Gminy Żytno z dnia 4 września 2024 r., Zarządzeniem Nr OrOB.0050.60.2024 Wójta Gminy Żytno z dnia 5 września 2024 r., Uchwałą Nr VII/44/24 Rady Gminy Żytno z dnia 19 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Żytno na rok 2024.

W planie budżetu na 2024 rok dokonano następujących zmian:

1. Dochody

Zmieniono plan dochodów budżetowych w 2024 r. poprzez zwiększenie o 170 768,48 zł

- dochody bieżące zwiększono o kwotę 158 557,88 zł
- dochody majątkowe zwiększono o 12 210,60 zł

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi:

- Plan dochodów ogółem po zmianach wynosi **40 853 089,54 zł**
- Plan dochodów bieżących po zmianach wynosi **29 341 917,41 zł**
- Plan dochodów majątkowych po zmianach wynosi **11 511 172,13 zł**

2. Wydatki

Zmieniono plan wydatków budżetowych w 2024 r. poprzez zmniejszenie o 170 768,48 zł

- wydatki bieżące zwiększając o kwotę 164 064,48 zł
- wydatki majątkowe zmniejszono o 6 701,00 zł

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi:

- Plan wydatków ogółem po zmianach wynosi **42 026 177,53 zł**
- Plan wydatków bieżących po zmianach wynosi **27 737 681,66 zł**
- Plan wydatków majątkowych po zmianach wynosi **14 288 495,87 zł**

3. Deficyt, plan przychodów i rozchodów budżetowych

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt pozostał na nie zmienionym poziomie. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy zostaje zachowany.