

Zarządzenie Nr 246.24
Wójta Gminy Chodów
z dnia 12 stycznia 2024 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodów na lata 2024-2028.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Wójt Gminy Chodów zarządza, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr LXXVI.324.23 Rady Gminy w Chodowie z dnia 15 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodów na lata 2024-2028 dokonuje się zmian w załączniku nr 1 określającym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki oraz sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania długu otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Marek Kowalewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					z tego:				
			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 tego:		Dochody majątkowe X	z tego:	
								z podatku od nieruchomości	w tym:		ze sprzedaży majątku X	w tym:
Up	1	11	111	112	113	114	115	1151	12	121	122	
2024	23 890 800,00	15 172 280,00	1 478 806,00	2 182,00	7 308 562,00	2 126 455,50	4 256 274,50	1 171 100,00	8 718 520,00	0,00	8 718 520,00	
2025	22 072 650,00	16 042 650,00	1 520 000,00	2 650,00	7 450 000,00	2 790 000,00	4 280 000,00	1 200 000,00	6 030 000,00	0,00	6 030 000,00	
2026	16 400 000,00	16 400 000,00	1 570 000,00	3 000,00	7 557 000,00	2 880 000,00	4 380 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	16 740 000,00	16 740 000,00	1 620 000,00	3 000,00	7 647 000,00	2 990 000,00	4 480 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	17 130 000,00	17 130 000,00	1 710 000,00	3 000,00	7 747 000,00	3 090 000,00	4 580 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	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.), zwaney 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 wykazujących 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.

z tego:

Lp	Wydatki ogółem X	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	21.2.1		21.3	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 i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy X				21.3.2
2024	27 604 500,00	14 982 280,00	6 655 548,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 622 220,00	12 572 220,00	760 000,00
2025	21 482 650,00	15 289 650,00	6 700 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 193 000,00	6 193 000,00	0,00
2026	16 000 000,00	13 300 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2027	16 340 000,00	15 340 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	16 730 000,00	15 730 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty / pożyczki, emisje papierów wartościowych x	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	W tym:
					w tym:	w tym:			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 713 700,00	0,00	3 903 700,00	1 600 000,00	1 600 000,00	403 700,00	403 700,00	380 000,00	380 000,00
2025	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozie 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	z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	w tym:	
		4.4.1	4.5			4.5.1	5.1.1
2024	1 520 000,00	1 330 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										
Wyszczególnienie	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Kwota długu ^x	W y/m:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
	5.11.3	5.11.3.1	5.11.3.2	5.11.3.3	5.11.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
	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	linie rozchody przewidziane 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00	0,00	190 000,00	2 493 700,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	753 000,00	753 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00

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 objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	81	82				
2024	1,76%	1,76%	21,19%	17,48%	TAK	TAK
2025	5,09%	6,29%	13,99%	10,28%	TAK	TAK
2026	3,48%	8,66%	13,24%	11,70%	TAK	TAK
2027	3,35%	10,62%	13,08%	11,54%	TAK	TAK
2028	3,21%	10,33%	12,25%	10,71%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3 i 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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 przyspędających 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 kwartałów 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	Finansowane programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	9.1			9.2			9.3			9.3.1		
	9.1.1	9.1.1.1	9.1.1.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.2	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.2	9.3.1.3	9.3.1.4	
2024	0,00	0,00	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	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	

Lp	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
	9.4	9.4.1		10.1.1	10.1.2					
										w tym:
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ulamnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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
2024	0,00	0,00	0,00	7 568 370,00	0,00	7 568 370,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	6 193 000,00	0,00	6 193 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:								
					w tym:								
2024	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków przeznaczonych 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. Automatycznie wyliczona 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 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 zadającego oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających przez wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia

Zarządzeniem Nr 246.24 Wójta Gminy w Chodowie z dnia 12 stycznia 2024 roku
w sprawie : zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodów na lata 2024-2028
dokonano następujących zmian:

-poz.1.1.3 z subwencji ogólnej zmniejsza się o kwotę	70.000,00 zł
-poz.1.1.5 pozostałe dochody bieżące zwiększa się o kwotę	70.000,00 zł
-poz.1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zmniejsza się o kwotę	150,00 zł
-poz.4.4 spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych zwiększa się o kwotę	1.500.000,00 zł
-poz.4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu zwiększa się o kwotę	1.310.000,00 zł
-poz.4.5 inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu zmniejsza się o kwotę	1.500.000,00 zł
-poz.4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu zmniejsza się o kwotę	1.310.000,00 zł