

Uchwała Nr X/33/2024
Rady Gminy w Chodowie
z dnia 28 listopada 2024 roku

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z póź.zm.), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1089 z póź.zm.) Rada Gminy Chodów uchwała, 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 zmienionej:

- Zarządzeniem Nr 246.24 Wójta Gminy Chodów z dnia 12 stycznia 2024 roku
- Uchwałą Nr LXXIX.336.24 Rady Gminy w Chodowie z dnia 25 marca 2024 roku
- Uchwałą Nr III/15/2024 Rady Gminy w Chodowie z dnia 26 czerwca 2024 roku
- Zarządzeniem Nr 14.24 Wójta Gminy Chodów z dnia 16 lipca 2024 roku
- Uchwałą Nr VIII/28/2024 Rady Gminy w Chodowie z dnia 22 października 2024 roku

wprowadza się następujące zmiany:

1. 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 uchwały

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chodów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

Przewodnicząca
Rady Gminy Chodów

OBJAŚNIENIA

Uchwałą Nr X/33/2024 Rady Gminy W Chodowie z dnia 28 listopada 2024 roku w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodów na lata 2024-2028 dokonano następujących zmian:

Zaktualizowano dochody:

- poz.1 Dochody ogółem zwiększono o kwotę 1.046.600,00 zł,
- poz. 1.1 Dochody bieżące zwiększono o kwotę 1.046.600,00 zł,
- poz. 1.1.1 dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększono o kwotę 167.850,00 zł.
- poz. 1.1.3 z subwencji ogólnej zwiększono o kwotę 832.150,00 zł
- poz. 1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o kwotę 43.600,00 zł,
- poz. 1.1.5 pozostałe dochody bieżące zwiększono o kwotę 3.000,00 zł,

Zaktualizowano wydatki:

- poz. 2 Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 46.600,00 zł,
- poz. 2.1 Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 46.600,00 zł

Wynik finansowy poz.3 zmniejszono o kwotę 1.000.000,00 zł

Przychody budżetu poz. 4 zmniejszono o kwotę 1.000.000,00 zł

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych poz. 4.2 zmniejszono o kwotę 1.000.000,00 zł

Na pokrycie deficytu budżetu poz. 4.2.1 zmniejszono o kwotę 1.000.000,00 zł

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025, relacja z art. 243 (poz. 8, 3, 1, 8, 4 i 8, 4, 1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					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	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1p	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
2024	25 230 537,91	19 646 210,41	1 646 656,00	2 182,00	8 933 291,00	4 760 204,76	4 303 876,65	1 171 100,00	5 584 327,50	0,00	5 584 177,50
2025	22 246 155,00	18 752 650,00	1 520 000,00	2 650,00	8 150 000,00	4 750 000,00	4 330 000,00	1 200 000,00	3 493 505,00	0,00	3 493 505,00
2026	18 970 000,00	18 970 000,00	1 570 000,00	3 000,00	8 257 000,00	4 760 000,00	4 380 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 220 000,00	19 220 000,00	1 620 000,00	3 000,00	8 347 000,00	4 770 000,00	4 480 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 520 000,00	19 520 000,00	1 710 000,00	3 000,00	8 447 000,00	4 780 000,00	4 580 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost 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 wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimum (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 zasadaniami wykonywania budżetu jednostki wynikających 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	Wydaki ogółem X	Wydaki bieżące X	Z tego:									
			na wynagrodzenia i skłarki od nich należane					z tytułu poręczeń i gwarancji X				
			w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
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	
2024	28 044 363,67	18 372 778,17	7 062 809,50	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	9 671 585,50	9 621 585,50	980 000,00
2025	22 056 155,00	18 399 650,00	7 400 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 656 505,00	3 656 505,00	0,00
2026	18 970 000,00	18 270 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2027	19 220 000,00	18 220 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	19 520 000,00	18 520 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Z tego:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja 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	na pokrycie deficytu budżetu x
						w tym:	w tym:			
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-2 813 825,76	0,00	3 003 825,76	0,00	0,00	1 103 825,76	380 000,00	380 000,00		
2025	190 000,00	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		
2027	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		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia 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 6 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	1,55%	8,82%	8,82%	21,19%	25,10%	TAK	TAK
2025	1,93%	3,09%	X	16,34%	20,26%	TAK	TAK
2026	0,00%	4,93%	X	13,79%	15,47%	TAK	TAK
2027	0,00%	6,92%	X	13,10%	14,77%	TAK	TAK
2028	0,00%	6,78%	X	11,74%	13,42%	TAK	TAK
	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 wyłączeń ustawowych 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 jednorodny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 wyłączeń, ustawowych 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 wyłączeń, ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		9.1.1	9.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1			
2024	217 586,60	217 586,60	217 586,60	13 284,00	13 284,00	13 284,00	217 586,60	217 586,60	217 586,60	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przewidzianych 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	13 284,00	13 284,00	13 284,00	4 025 716,00	0,00	4 025 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 656 505,00	0,00	3 656 505,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w lym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w lym:		wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w lym:			w lym:						
			10.7.1	10.7.2		10.7.2.1	10.7.2.1.1					
1p	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	
2024	190 000,00	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	x	0,00	0,00	
2026	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	x	0,00	0,00	
2028	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie meromocni 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 lym 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 wyliczana danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1.1 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 692 221,00	4 025 716,00	3 656 505,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 692 221,00	4 025 716,00	3 656 505,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				7 692 221,00	4 025 716,00	3 656 505,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 692 221,00	4 025 716,00	3 656 505,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Częściowa modernizacja budynku B Urzędu Gminy Chodów wraz z montażem platformy dla osób niepełnosprawnych oraz demontażem ogrodzenia -	Urząd Gminy w Chodowie	2022	2024	1 948 370,00	1 948 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa sieci kanalizacyjnej w m. Turzynów wraz z przejściem pod torami kolejowymi i włączeniem do zbiorczej sieci kanalizacyjnej -	Urząd Gminy Chodów	2023	2025	2 098 200,00	355 000,00	1 743 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Chodów -	Urząd Gminy Chodów	2023	2025	3 635 651,00	1 722 346,00	1 913 305,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	7 682 221,00
1.a	0,00
1.b	7 682 221,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 682 221,00
1.3.1	0,00
1.3.2	7 682 221,00
1.3.2.1	1 948 370,00
1.3.2.2	2 098 200,00
1.3.2.3	3 636 651,00