

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Juchy na lata 2023 - 2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz. U. z 2023 r. poz.40 ze zm.)

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023– 2024 zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3**

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2027 zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Juchy.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Robert Andrzej Kozłowski

**Wieloletnia prognoza finansowa 1)**

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	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				12	122
		1.1	1.11	1.12	1.13	1.14	1.15	w tym:				
Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2023	23 320 622,83	19 970 517,56	1 325 589,00	3 471,00	7 426 783,00	3 684 103,94	7 530 570,62	3 350 105,27	349 120,00	2 969 455,00		
2024	25 642 395,00	18 697 393,00	1 463 194,00	2 000,00	6 172 663,00	5 363 868,00	1 965 806,00	6 945 002,00	0,00	6 945 002,00		
2025	19 882 727,00	18 391 225,00	1 470 948,00	2 000,00	6 200 116,00	5 397 145,00	1 625 151,00	1 491 502,00	0,00	1 491 502,00		
2026	18 555 387,00	18 555 387,00	1 478 744,00	2 000,00	6 330 119,00	5 333 088,00	1 627 801,00	0,00	0,00	0,00		
2027	21 926 718,00	21 926 718,00	1 486 582,00	2 000,00	6 362 721,00	5 831 750,00	1 630 457,00	0,00	0,00	0,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 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 wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 z wykonywaniem budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	z tego:											
	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:				
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 retundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	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 retundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
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	27 833 797,27	21 442 616,39	7 946 317,12	0,00	0,00	157 602,00	0,00	0,00	0,00	6 391 180,88	1 252 668,05	0,00
2024	25 404 395,00	17 687 727,00	6 794 763,00	0,00	0,00	133 500,00	0,00	0,00	0,00	7 716 688,00	0,00	0,00
2025	19 682 727,00	17 632 727,00	6 957 636,00	0,00	0,00	133 500,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00
2026	18 105 387,00	17 787 727,00	7 124 824,00	0,00	0,00	103 500,00	0,00	0,00	0,00	317 660,00	0,00	0,00
2027	18 276 718,00	17 737 727,00	7 295 820,00	0,00	0,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00	538 991,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY STARE JUCHY  
*Robert Andrzej Kozłowski*

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
2023	-4 513 174,44	0,00	6 875 185,78	0,00	0,00	6 875 185,78	4 513 174,44	0,00	0,00	0,00
2024	238 000,00	238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 650 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia 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 8 ustawy.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY STARE JUCHY**  
*Robert Andrzej Kozłowski*

Wyszczególnienie	z tego:		z tego:		z tego:		z tego:		
	44	441	45	451	5	51	511	5111	5112
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x									
na pokrycie deficytu budżetu x									
Inne przychody niezwiązane z zadaniem dług x 7)									
na pokrycie deficytu budżetu x									
Rozchody budżetu x									
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x									
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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	44	441	45	451	5	51	511	5111	5112
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 011,34	442 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	238 000,00	238 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

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

**RZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY STARE JĘCHY**  
*Robert Andrzej Kozłowski*

Rozchody budżetu, z tego:										
licznia kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
Wyszczególnienie	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane 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 <sup>g)</sup> 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						
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	1 920 011,34	1 338 000,00	0,00	-1 472 098,83	5 403 086,95
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 009 666,00	1 009 666,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	758 498,00	758 498,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	767 660,00	767 660,00
2027	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	4 188 991,00	4 188 991,00

g) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Studia finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wziętym prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY STARE JĘCHY**  
*Robert Andrzej Kozłowski*

		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	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
		8.1	8.2				
2023	3,68%	-8,46%	-6,32%	14,10%	19,03%	TAK	TAK
2024	2,79%	8,57%	10,73%	15,66%	TAK	TAK	TAK
2025	2,57%	6,86%	10,10%	15,03%	TAK	TAK	TAK
2026	4,19%	6,59%	8,13%	13,10%	TAK	TAK	TAK
2027	3,00%	26,23%	6,90%	11,89%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY STARE JŁCZY**  
*Robert Andrzej Kozłowski*

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Lp	w tym:			9 2	w tym:			9 3	w tym:		
		9 1	9 1 1	9 1 1 1		9 2 1	9 2 1 1	9 3 1		9 3 1 1		
Dochody 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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	2023	346 364,00	346 364,00	344 939,00	970 890,00	970 890,00	970 890,00	282 394,66	282 394,66	248 965,66		
	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	0,00	

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY STARE JUCHY**  
*Robert Andrzej Kozłowski*



Lp	Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:									
	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	1 255 743,00	1 252 668,05	1 127 401,75	2 360 565,66	346 522,66	2 014 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	7 716 668,00	0,00	7 716 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	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	

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY STARE JUCHE**  
*Robert Andrzej Kozłowski*



Lp.	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)				12 524 673,65	2 360 565,66	7 716 668,00	2 050 000,00	0,00	3 952 461,77
1.a	- wydatki bieżące				619 585,65	346 522,66	0,00	0,00	0,00	173 622,77
1.b	- wydatki majątkowe				11 905 088,00	2 014 043,00	7 716 668,00	2 050 000,00	0,00	3 778 839,00
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:				1 899 845,65	1 511 674,66	0,00	0,00	0,00	989 425,77
1.1.1	- wydatki bieżące				519 725,65	255 931,66	0,00	0,00	0,00	173 622,77
1.1.1.1	Dostępna wysokiej jakości woda w Gminie Stare Juchy i w Obwodzie Ozierski, korzyścią dla obszaru transgranicznego Polska - Rosja i Morza Bałtyckiego - Poprawa jakości wody	Urząd Gminy w Starych Juchach	2016	2023	184 021,00	184 021,00	0,00	0,00	0,00	166 431,70
1.1.1.2	Ludzie z przygranicza działają - turystyka, rekreacja, kultura nasza wspólna sprawa - Elk, Ozierski, Stare Juchy - Program Polska - Rosja	Urząd Gminy w Starych Juchach	2016	2023	335 704,65	71 910,66	0,00	0,00	0,00	7 191,07
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 380 120,00	1 255 743,00	0,00	0,00	0,00	815 803,00
1.1.2.1	Dostępna wysokiej jakości woda w Gminie Stare Juchy i w Obwodzie Ozierski, korzyścią dla obszaru transgranicznego Polska - Rosja i Morza Bałtyckiego - Poprawa jakości wody	Urząd Gminy w Starych Juchach	2016	2023	490 525,00	490 525,00	0,00	0,00	0,00	490 525,00
1.1.2.2	Ludzie z przygranicza działają - turystyka, rekreacja, kultura nasza wspólna sprawa - Elk, Ozierski, Stare Juchy - Program Polska - Rosja	Urząd Gminy w Starych Juchach	2016	2023	889 595,00	765 218,00	0,00	0,00	0,00	325 278,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-privatnego, 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				10 624 828,00	848 891,00	7 716 668,00	2 050 000,00	0,00	2 963 036,00
1.3.1	- wydatki bieżące				99 860,00	90 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostępny samorząd - granty - PFRON -	Urząd Gminy w Starych Juchach	2022	2023	99 860,00	90 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 524 968,00	758 300,00	7 716 668,00	2 050 000,00	0,00	2 963 036,00
1.3.2.1	Budowa budynku Sala pożegnań w miejscowości Stare Juchy -	STARE JUCHY	2023	2024	918 000,00	655 000,00	263 000,00	0,00	0,00	567 615,00
1.3.2.2	Budowa budynku przedszkola i świetlicy szkolnej w miejscowości Stare Juchy gmina Stare Juchy -	Urząd Gminy Stare Juchy	2023	2025	5 150 000,00	80 000,00	3 020 000,00	2 050 000,00	0,00	866 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Skomnack Wielki Ostrow -	Urząd Gminy Stare Juchy	2023	2024	2 770 813,00	10 000,00	2 760 813,00	0,00	0,00	1 400 516,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej publicznej na odcinku od drogi powiatowej nr 1774N do miejscowości Olszewo gmina Stare Juchy -	Urząd Gminy Stare Juchy	2023	2024	1 390 855,00	1 000,00	1 399 855,00	0,00	0,00	83 605,00
1.3.2.5	Prace restauratorskie i budowlane na budynku komunalnym Gołdowko 4 gmina Stare Juchy -	Urząd Gminy Stare Juchy	2023	2024	295 300,00	12 300,00	283 000,00	0,00	0,00	45 300,00

**RADA GMINY**  
**Stare Juchy**  
waj. warmińsko-mazurskie

Załącznik nr 3  
do Uchwały nr LII.326.2023  
Rady Gminy Stare Juchy  
z dnia 9 listopada 2023 roku

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY STARE JUCHY NA LATA 2023– 2027.**

- dotyczy Uchwały nr LII.326.2023 Rady Gminy Stare Juchy z dnia 9 listopada 2023 roku

w załączniku nr 1 zostały uaktualnione dane dotyczące wprowadzenia zmian na 2023 rok

- w WPF dokonano następujących zmian:

1. Zwiększono dochody o kwotę 192.441,03 zł
2. Zmniejszono wydatki o kwotę 329.512,44 zł

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Stare Juchy na lata 2023-2027 spełnia wymogi art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY STARE JUCHY**  
*Robert Andrzej Kozłowski*