

Uchwała Nr L/412/2023

Rady Gminy Skoroszyce
z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2023 r. Dz. U. poz. 40) oraz art. 229 i art. 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zmianami) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XL/314/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r. Rady Gminy Skoroszyce w sprawie uchwalania wieloletniej prognozy finansowej, wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 - 2030 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 - 2030 , która otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do uchwały.
2. Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2

Dołącza się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniające zmiany dokonane w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr L/412/2023
z dnia 2023-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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	
2023	42 770 847,36	32 781 111,00	4 256 315,00	42 388,00	12 951 061,65	5 195 064,29	10 336 282,06	2 573 000,00	9 989 736,36	42 000,00	9 947 736,36	
2024	41 162 000,00	27 360 000,00	4 925 000,00	35 000,00	9 800 000,00	6 500 000,00	6 100 000,00	2 600 000,00	13 802 000,00	100 000,00	13 702 000,00	
2025	29 835 000,00	27 535 000,00	4 900 000,00	35 000,00	10 000 000,00	6 500 000,00	6 100 000,00	2 650 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2026	29 835 000,00	27 535 000,00	4 900 000,00	35 000,00	10 000 000,00	6 500 000,00	6 100 000,00	2 650 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2027	29 900 000,00	27 600 000,00	4 500 000,00	35 000,00	10 000 000,00	6 500 000,00	6 300 000,00	2 650 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2028	29 800 000,00	27 500 000,00	4 400 000,00	35 000,00	10 000 000,00	6 500 000,00	6 350 000,00	2 650 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2029	30 300 000,00	28 000 000,00	4 400 000,00	35 000,00	10 500 000,00	6 500 000,00	6 350 000,00	2 650 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2030	30 300 000,00	28 000 000,00	4 400 000,00	35 000,00	10 500 000,00	6 500 000,00	6 350 000,00	2 650 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	

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.), 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.

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		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		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) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
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	49 810 272,94	33 424 266,33	14 633 989,50	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	16 386 006,61	15 700 006,61	686 000,00
2024	47 374 000,00	29 228 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	18 146 000,00	18 146 000,00	0,00
2025	28 735 000,00	25 450 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	3 285 000,00	3 285 000,00	0,00
2026	28 735 000,00	25 635 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2027	29 300 000,00	25 900 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00
2028	29 200 000,00	26 100 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2029	29 700 000,00	27 000 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2030	30 300 000,00	27 100 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-7 039 425,58	0,00	7 039 425,58	0,00	0,00	7 039 425,58	7 039 425,58	0,00	0,00
2024	-6 212 000,00	0,00	6 212 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 212 000,00	2 212 000,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	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	0,00	0,00	0,00	-643 155,33	6 396 270,25
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	-1 868 000,00	344 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	2 085 000,00	2 085 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00

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 którym 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,00%	-1,48%	-1,33%	16,36%	19,70%	TAK	TAK
2024	0,00%	-8,38%	-7,90%	14,21%	17,55%	TAK	TAK
2025	5,23%	10,37%	x	11,06%	14,40%	TAK	TAK
2026	5,23%	9,37%	x	9,24%	12,62%	TAK	TAK
2027	2,84%	8,28%	x	7,64%	11,03%	TAK	TAK
2028	2,86%	6,78%	x	4,93%	8,32%	TAK	TAK
2029	2,79%	4,65%	x	3,52%	6,90%	TAK	TAK
2030	0,00%	4,19%	x	4,23%	4,23%	TAK	TAK

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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje 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 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 688 362,60	74 149,00	0,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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	0,00	0,00	0,00	5 646 484,65	423 484,65	5 223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 146 000,00	72 000,00	18 074 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	466 000,00	72 000,00	394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	466 000,00	72 000,00	394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	466 000,00	72 000,00	394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	466 000,00	72 000,00	394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	466 000,00	72 000,00	394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	465 387,20	72 000,00	393 387,20	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	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	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności 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 tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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. Automatyczne wyliczenia 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr L/412/2023
z dnia 2023-12-29

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	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 575 303,58	5 646 484,65	18 146 000,00	466 000,00	466 000,00	466 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 144 916,38	423 484,65	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 430 387,20	5 223 000,00	18 074 000,00	394 000,00	394 000,00	394 000,00
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:				1 419 966,38	330 934,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 419 966,38	330 934,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	„Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja - Zabezpieczenie potrzeb dzieci i rodzin w ich problemach życiowych przez zatrudnienie asystenta rodziny	SKOROSZYCE	2020	2023	266 411,18	128 687,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Akademia Efektywnej Nauki- wsparcie kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Sidzinie - Wsparcie kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Sidzinie	SKOROSZYCE	2020	2023	522 812,20	24 625,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Przyjazne Przedszkole- wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróście - Wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróście	SKOROSZYCE	2020	2023	409 865,00	13 150,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	NIE-SAMI-DZIELNI - WSPARCIE RODZIN PRZEZYWAJĄCYCH PROBLEMY OPIEKUŃCZO-WYCHWAWCZE	GOPS w Skoroszycach	2020	2023	220 878,00	164 470,61	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				30 155 337,20	5 315 550,00	18 146 000,00	466 000,00	466 000,00	466 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				724 950,00	92 550,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00
1.3.1.5	Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Skoroszyce - Zmiany zapisów sposobu wykorzystania terenów	Urząd Gminy Skoroszyce	2022	2023	104 550,00	12 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wykonanie remontu oświetlenia - Poprawa jakości oświetlenia	Urząd Gminy Skoroszyce	2022	2030	620 400,00	80 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 430 387,20	5 223 000,00	18 074 000,00	394 000,00	394 000,00	394 000,00
1.3.2.20	Budowa przedszkola w miejscowości Skoroszyce. Etapowanie. - Poprawa bazy opiekuńczej w Gminie Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021	2024	12 400 000,00	4 330 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	„Przebudowa istniejącej stacji uzdatnia wody wraz z siecią wodociągową na terenie Gminy Skoroszyce” - Budowa nowego zbiornika na wodę pitną wraz z przebudową całego ujęcia wody w tym stacji uzdatniania	Urząd Gminy Skoroszyce	2022	2024	5 260 000,00	600 000,00	4 660 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	466 000,00	466 000,00	465 387,20	26 295 036,00
1.a	72 000,00	72 000,00	72 000,00	634 648,80
1.b	394 000,00	394 000,00	393 387,20	25 660 387,20
1.1	0,00	0,00	0,00	1 698,80
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 698,80
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	1 698,80
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	466 000,00	466 000,00	465 387,20	26 293 337,20
1.3.1	72 000,00	72 000,00	72 000,00	632 950,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	12 550,00
1.3.1.6	72 000,00	72 000,00	72 000,00	620 400,00
1.3.2	394 000,00	394 000,00	393 387,20	25 660 387,20
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	8 630 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	5 260 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.22	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Skoroszytach – dokumentacja - Osiągnięcie większych możliwości zrzutu nieczystości przez dobudowę kolejnego kolektora	Urząd Gminy Skoroszyce	2022	2024	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rozbudowa kanalizacji w Sidzinie - Poprawa warunków butowych mieszkańców	Urząd Gminy Skoroszyce	2022	2024	8 125 000,00	25 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Wykonanie remontu oświetlenia - Poprawa jakości oświetlenia	Urząd Gminy Skoroszyce	2022	2030	2 977 387,20	220 000,00	394 000,00	394 000,00	394 000,00	394 000,00
1.3.2.25	Przebudowa Świetlicy wiejskiej w Czarnolesiu - Poprawa jakości infrastruktury z której korzystają mieszkańcy gminy	SKOROSZYCE	2023	2024	290 000,00	10 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Opracowanie dokumentacji w związku z modernizacją budynku ZSP Skoroszyce - Poprawa warunków edukacyjnych poprzez modernizację istniejącej obiektów bazy oświatowej.	SKOROSZYCE	2023	2024	178 000,00	38 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	8 125 000,00
1.3.2.24	394 000,00	394 000,00	393 387,20	2 977 387,20
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	290 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	178 000,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2023-2030 ORAZ JEJ ZMIAN
NA DZIEŃ 29 grudnia 2023 ROKU.**

Zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zmianami) informuję o zmianach, jakie wprowadzono w przyjętych wartościach wieloletniej prognozy finansowej w załączniku Nr 1 do WPF na dzień 29 grudnia 2023 roku. WPF dla gminy Skoroszyce obejmuje lata 2023 - 2030.

W niniejszym dokumencie zaistniały zmiany, których podstawą są: uchwała Rady Gminy Skoroszyce w sprawie zmiany uchwały budżetowej o numerze: L/411/2023 z dnia 29 grudnia 2023r. oraz Zarządzenia Wójta o numerach: 575/2023 z 5 grudnia 2023r. oraz 577/2023 z 11 grudnia 2023r.

Działania powyższe doprowadzają do zachowania zgodności danych zawartych w WPF dla Gminy Skoroszyce z uchwałą budżetową na rok 2023 i jej zmianami.

Wprowadzono zmiany w pozycjach dochodów budżetu, które zmniejszono o 1 319 402,49 zł - jest to kwota wynikowa zwiększająca i zmniejszająca budżet. Zmiany powyższe dotyczą w dużej mierze dochodów majątkowych.

Zwiększane pozycje dochodów bieżących dotyczą środków pozyskanych z różnych źródeł oraz dochodów własnych. Kwota - 12 932,41zł. to środki z Funduszy Pomocowych na finansowanie zadań dla obywateli Ukrainy, kwota - 53 700,00zł. to wpływy za zajęcie pasa drogowego, kwota 44 990,00 to wpływy z najmu składników majątku JST, kwota - 37 380,00 to wpływy z podatku od spadków i darowizn, kwota - 179 364,00 to wpływy z pozostałych odsetek, kwota 25 300,00 to wpływy z usług opiekuńczych, natomiast kwota 9 521,95 to środki pozyskane z Funduszu Pracy w związku z prowadzonym programem rządowym Asystent Rodziny . Zmniejszane pozycje dochodów bieżących dotyczą kwoty 161 280 ,00zł w związku z zaniechaniem rządowego programu dotyczącego dystrybucji węgla dla gospodarstw domowych przez samorządy. Zmniejszono również dochody majątkowe o kwotę 1 462 364,00zł z tego: 950 000,00 to środki z Rządowego programu Polski Ład, 50 000,00 to środki z odpłatnego nabycia prawa własności, a 462 364,00zł. to środki z PROW które nie zostaną przekazane gminie w 2023r.

Następstwem wprowadzonych środków omówionych powyżej (kwota wynikowa) dokonano zmniejszenia limitów środków dla planistycznych pozycji wydatków bieżących. Środki dotyczące w dużej mierze pozycji wydatków związanych z zadaniami statutowymi.

W związku ze zmniejszeniem dochodów wydatki majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 1 233 000,00zł. Zmniejszenia dokonano w zadaniach inwestycyjnych, lub zrezygnowano z ich realizacji w 2023r.. Są to: Rozbudowa kanalizacji w Sidzinie zmniejszono o kwotę o kwotę 150 000zł. ,

zmniejszono również dotację na diagnostykę studni głębinowych na stacji uzdatniania wody o kwotę 35 000,00 zł., na przebudowę gminnego obiektu kultury i sportu w Skoroszycach o kwotę 50 000,00zł. oraz zmniejszono o 950 000,00zł. wydatki na przebudowę stacji uzdatniania wody. Zrezygnowano natomiast z realizacji następujących zadań: wykonania dokumentacji na utworzenie klastra energetycznego na kwotę 18 000,00zł oraz zakup odcinków kanalizacyjnych - inwestycje mieszkańców na kwotę 30 000,00zł.

W załączniku nr 2 do WPF, wprowadzono zmiany w realizowanych już projektach, które wynikają z potrzeb sygnalizowanych przez pracowników merytorycznych.

Zmiany w WPF Gminy Skoroszyce dla roku 2023

Tabela 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 01.12.2023 r.	Plan w WPF po wprowadzonych zmianach na 29.12.2023 r.	Różnice po wprowadzonych zmianach w WPF (+), (-) wg stanu na 29.12.2023 r.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Dochody ogółem (1.1 + 1.2)	44 090 249,85	42 770 847,36	(-)1 319 402
1.1	Dochody bieżące (a+ b+ c + d + e)	32 638 149,49	32 781 111,00	(+)142 961
a.	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 256 315,00	4 256 315,00	0
b.	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	42 388,00	42 388,00	0
c.	subwencje	12 951 061,65	12 951 061,65	
d.	Dotacje i środki pozyskane z różnych źródeł (dotacje na zadania własne, zlecone i inne pozyskane z różnych źródeł)	5 240 988,73	5 195 064,29	(-)45 924
e.	Pozostałe dochody bieżące: w tym	10 147 396,11	10 336 282,06	(+)188 885
	- podatek od nieruchomości	2 573 000,00	2 573 000,00	0
1.2	Dochody majątkowe	11 452 100,36	9 989 736,36	(-)1 462 364

a.	w tym: - ze sprzedaży majątku	92 000,00	42 000,00	(-)50 000
b.	- dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 360 100,36	9 947 736,36	(-)1 412 364
2	Wydatki ogółem (Wb + Wm)	51 129 675,43	49 810 272,94	(-)1 319 402
	z tego:			
Wb	Wydatki bieżące; z tego od 2.1 do 2.4	33 510 668,82	33 424 266,33	(-) 86 402
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (powielenie w pozycji 2.2.)	14 631 334,24	14 633 989,50	(+)2 655
2.2	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 uofp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	473 484,65	473 484,65	0
2.3	Wydatki na obsługę długu	160 000,00	160 000,00	0
2.4	Pozostałe wydatki bieżące	18 245 849,93	18 156 792,18	(-)89 057
3	Przychody niezwiększające długu, w tym:	7 039 425,58	7 039 425,58	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>7 039 425,58</i>	<i>7 039 425,58</i>	<i>0</i>
3.1	• Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich (§ 905)	242 569,57	242 569,57	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>242 569,57</i>	<i>242 569,57</i>	<i>0</i>
3.2	• Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich (§ 957)	6 462 994,00	6 462 994,00	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>6 462 994,00</i>	<i>6 462 994,00</i>	<i>0</i>
3.3	• Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
3.4	• Inne przychody (§ 905)	333 862,01	333 862,01	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>333 862,01</i>	<i>333 862,01</i>	<i>0</i>
4	Obsługa długu (wydatki i rozchody - 4.1 + 5)	160 000,00	160 000,00	0
4.1	Wydatki związane z obsługą długu	160 000,00	160 000,00	0
5	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	0,00	0,00	0

6.	Przychody zwiększające dług	0,00	0,00	0
6.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	0,00	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
6.1.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	0,00	0
Wm	Wydatki majątkowe	17 619 006,61	16 386 006,61	(-) 1 233 000
7.	Deficyt budżetu	<i>(-) 7 039 425,58</i>	<i>(-) 7 039 425,58</i>	<i>0</i>

Główną przesłanką, która przesądza o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia WPF to, dołożenie dbałości o zbieżność danych w dwóch wiodących uchwałach dla naszej gminy, mianowicie:

- uchwały budżetowej na 2023 rok z jej zmianami oraz
- uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

Zatem powyższe działania w zakresie zmian wprowadzonych w WPF uznaje się za celowe i zasadne.

Przedstawiono informację o relacji z art. 243 ufp, która została obliczona według średniej 7-letniej dla budżetu Gminy Skoroszyce.

Lata	2023	2024	2025	2026
	2027	2028	2029	2030
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp (TAK musi być od 2014 roku)	TAK	TAK	TAK	TAK
	TAK	TAK	TAK	TAK