

Uchwała Nr LIII/441/2024

Rady Gminy Skoroszyce
z dnia 29 lutego 2024 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 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) **Rada Gminy uchwała, co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr L/416/2023 z dnia 29 grudnia 2023 r. Rady Gminy Skoroszyce w sprawie uchwalania wieloletniej prognozy finansowej, wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 - 2031 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 - 2031 , 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 LIII/441/2024
z dnia 2024-02-29

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	
2024	63 119 431,88	31 794 612,88	5 974 271,00	42 195,00	12 397 837,00	3 480 165,88	9 900 144,00	3 087 200,00	31 324 819,00	908 500,00	30 416 319,00	
2025	30 954 000,00	28 535 000,00	4 900 000,00	35 000,00	11 000 000,00	6 500 000,00	6 100 000,00	2 850 000,00	2 419 000,00	100 000,00	2 319 000,00	
2026	30 835 000,00	28 535 000,00	4 900 000,00	35 000,00	11 000 000,00	6 500 000,00	6 100 000,00	2 850 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2027	30 900 000,00	28 600 000,00	4 500 000,00	35 000,00	11 000 000,00	6 500 000,00	6 565 000,00	2 850 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2028	30 585 000,00	28 285 000,00	4 400 000,00	35 000,00	11 000 000,00	6 500 000,00	6 350 000,00	2 850 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2029	30 585 000,00	28 285 000,00	4 400 000,00	35 000,00	11 000 000,00	6 500 000,00	6 350 000,00	2 850 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2030	30 685 000,00	28 385 000,00	4 500 000,00	35 000,00	11 000 000,00	6 500 000,00	6 350 000,00	2 850 000,00	2 300 000,00	100 000,00	2 200 000,00	
2031	30 685 000,00	28 385 000,00	4 500 000,00	35 000,00	11 000 000,00	6 500 000,00	6 350 000,00	2 850 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	73 767 017,98	31 530 358,57	15 749 623,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	42 236 659,41	40 806 859,41	1 429 800,00
2025	30 154 000,00	26 750 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 404 000,00	3 404 000,00	0,00
2026	30 075 000,00	26 975 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2027	30 140 000,00	26 740 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00
2028	29 825 000,00	26 725 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2029	29 825 000,00	27 125 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2030	29 925 000,00	27 125 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2031	29 925 000,00	27 125 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	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
2024	-10 647 586,10	0,00	10 647 586,10	5 360 000,00	5 360 000,00	5 287 586,10	5 287 586,10	0,00	0,00
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	760 000,00	760 000,00	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
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	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 360 000,00	0,00	264 254,31	5 551 840,41
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 560 000,00	0,00	1 785 000,00	1 785 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 040 000,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 280 000,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	760 000,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00

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
2024	0,00%	2,02%	5,23%	18,17%	17,75%	TAK	TAK
2025	3,63%	9,66%	x	16,89%	16,48%	TAK	TAK
2026	3,45%	8,24%	x	14,59%	14,23%	TAK	TAK
2027	3,44%	9,37%	x	12,83%	12,47%	TAK	TAK
2028	3,49%	7,94%	x	10,28%	9,92%	TAK	TAK
2029	3,49%	5,92%	x	9,03%	8,66%	TAK	TAK
2030	3,47%	6,17%	x	6,37%	6,00%	TAK	TAK
2031	3,47%	6,12%	x	7,05%	7,05%	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 182,00	107 182,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 666,00	43 666,00	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
2031	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
2024	0,00	0,00	0,00	21 739 699,00	279 182,00	21 460 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	509 666,00	115 666,00	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
2031	0,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:						
					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
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	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
2031	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 LIII/441/2024
z dnia 2024-02-29

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)				34 557 702,20	21 739 699,00	509 666,00	466 000,00	466 000,00	466 000,00
1.a	- wydatki bieżące				975 798,00	279 182,00	115 666,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 581 904,20	21 460 517,00	394 000,00	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:				150 848,00	107 182,00	43 666,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				150 848,00	107 182,00	43 666,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nie Sami Dzielni III - Rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	150 848,00	107 182,00	43 666,00	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				34 406 854,20	21 632 517,00	466 000,00	466 000,00	466 000,00	466 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				824 950,00	172 000,00	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	2024	204 550,00	100 000,00	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	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 581 904,20	21 460 517,00	394 000,00	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	2025	13 726 517,00	6 696 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Skoroszycach – dokumentacja - Osiągnięcie większych możliwości zrzutu nieczystości przez dobudowę kolejnego kolektora	Urząd Gminy Skoroszyce	2022	2024	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rozbudowa kanalizacji w Sidzinie - Poprawa warunków butowych mieszkańców	Urząd Gminy Skoroszyce	2022	2024	9 000 000,00	8 100 000,00	0,00	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	394 000,00	394 000,00	394 000,00	394 000,00	394 000,00
1.3.2.25	Przebudowa Świątlicy wiejskiej w Czarnolesiu - Poprawa jakości infrastruktury z której korzystają mieszkańcy gminy	SKOROSZYCE	2023	2024	290 000,00	280 000,00	0,00	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	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	466 000,00	465 387,20	0,00	24 578 752,20
1.a	72 000,00	72 000,00	0,00	754 848,00
1.b	394 000,00	393 387,20	0,00	23 823 904,20
1.1	0,00	0,00	0,00	150 848,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	150 848,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	150 848,00
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	465 387,20	0,00	24 427 904,20
1.3.1	72 000,00	72 000,00	0,00	604 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.6	72 000,00	72 000,00	0,00	504 000,00
1.3.2	394 000,00	393 387,20	0,00	23 823 904,20
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	6 696 517,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00
1.3.2.24	394 000,00	393 387,20	0,00	2 757 387,20
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	140 000,00

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						
1.3.2.72	„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	7 200 000,00	5 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.72	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2024-2031 ORAZ JEJ ZMIAN
NA DZIEŃ 29 lutego 2024 roku**

Zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) informuję o zmianach, jakie wprowadzono w przyjętych wartościach wieloletniej prognozy finansowej w załączniku Nr 1 do WPF na dzień 29 lutego 2024 roku. WPF dla gminy Skoroszyce obejmuje lata 2024 - 2031.

W niniejszym dokumencie zaistniały zmiany, których podstawą są: Zarządzenia Wójta Gminy Skoroszyce w sprawie zmiany uchwały budżetowej o numerach: 599/2024 z dnia 16 lutego 2024r. i 602/2024 z dnia 26 lutego 2024r. oraz uchwała Rady Gminy Skoroszyce nr LIII/440/2024 z dnia 29 lutego 2024r.

Działania powyższe doprowadzają do zachowania zgodności danych zawartych w WPF dla Gminy Skoroszyce z uchwałą budżetową na rok 2024 i jej zmianami.

Wprowadzono zmiany w pozycjach dochodów budżetu, które zwiększono o 4 462 165,00 zł - Zmiany powyższe dotyczą dochodów bieżących i majątkowych.

Zwiększane pozycje dochodów dotyczą dotacji oraz środków pozyskanych z różnych źródeł.

Kwota 13 544,00zł. to środki z Funduszy Pomocowych przeznaczone na finansowanie zadań oświatowych dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym, kwota 37 104,00zł. to dotacja celowa na realizację zadań w ramach zadań zleconych.

Kwota 656 500,00zł. to środki pochodzące z odpłatnego nabycia prawa własności, a dotyczą sprzedaży majątku gminnego, natomiast kwota 3 400 000,00zł. to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Następstwem wprowadzonych środków omówionych powyżej jest zwiększenie limitów środków planistycznych pozycji wydatków bieżących dotyczących środków na wynagrodzenia i zadania statutowe jednostki.

Jednocześnie wprowadzono nowe pozycje wydatków majątkowych: na kwotę 4 336 517,00zł. II Etap budowy przedszkola w Skoroszytach; na kwotę 15 000,00zł. zakup wozu strażackiego oraz 60 000,00zł. na termomodernizację budynku przedszkola w Sidzinie.

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 2024

Tabela 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 09.02.2024 r.	Plan w WPF po wprowadzonych zmianach na 29.02.2024 r.	Różnice po wprowadzonych zmianach w WPF (+), (-) wg stanu na 29.02.2024
1.	2.	3.	4.	5.
1	Dochody ogółem (1.1 + 1.2)	58 657 266,88	63 119 431,88	(+)4 462 165
1.1	Dochody bieżące (a+ b+ c + d + e)	31 388 947,88	31 794 612,88	(+)405 665
a.	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 974 271,00	5 974 271,00	0
b.	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	42 195,00	42 195,00	0
c.	subwencje	12 042 820,00	12 397 837,00	(+)355 017
d.	Dotacje i środki pozyskane z różnych źródeł (dotacje na zadania własne, zlecone i inne pozyskane z różnych źródeł)	3 443 061,88	3 480 165,88	(+)37 104
e.	Pozostałe dochody bieżące: w tym	9 886 600,00	9 900 144,00	(+)13 544
	- podatek od nieruchomości	3 087 200,00	3 087 200,00	0
1.2	Dochody majątkowe	27 268 319,00	31 324 819,00	(+)4 056 500
a.	w tym: - ze sprzedaży majątku	252 000,00	908 500,00	(+) 656 500
b.	- dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	27 016 319,00	30 416 319,00	(+)3 400 000

2	Wydatki ogółem (Wb + Wm)	69 304 852,98	69 304 852,98	(+)659 682
	z tego:			
Wb	Wydatki bieżące; z tego od 2.1 do 2.4	31 479 710,57	31 530 358,57	(+)50 648
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (powielenie w pozycji 2.2.)	15 728 037,00	15 749 623,00	(+)21 586
2.2	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 uofp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	107 182,00	107 182,00	0
2.3	Wydatki na obsługę długu	200 000,00	200 000,00	0
2.4	Pozostałe wydatki bieżące	15 444 491,57	15 473 553,57	(+)29 062
3	Przychody niezwiększające długu, w tym:	5 287 586,00	5 287 586,00	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>5 287 586,00</i>	<i>5 287 586,00</i>	<i>0</i>
3.1	• Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich (§ 905)	2 050 436,53	2 050 436,53	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>2 050 436,53</i>	<i>2 050 436,53</i>	<i>0</i>
3.2	• Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich (§ 957)	3 232 025,00	3 232 025,00	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>3 232 025,00</i>	<i>3 232 025,00</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)	5 124,57	5 124,57	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>5 124,57</i>	<i>5 124,57</i>	<i>0</i>
4	Obsługa długu (wydatki i rozchody - 4.1 + 5)	200 000,00	200 000,00	0
4.1	Wydatki związane z obsługą długu	200 000,00	200 000,00	0
5	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	0,00	0,00	0
6.	Przychody zwiększające dług	5 360 000,00	5 360 000,00	0

6.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5 360 000,00	5 360 000,00	0
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>5 360 000,00</i>	<i>5 360 000,00</i>	<i>0</i>
6.1.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5 360 000,00	5 360 000,00	0
Wm	Wydatki majątkowe	37 825 142,41	42 236 659,41	(+)4 411 517
7.	Deficyt budżetu	<i>(-)10 647 586,10</i>	<i>(-) 10 647 586,10</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 2024 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	2024	2025	2026	2027
	2028	2029	2030	2031
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp (TAK musi być od 2014 roku)	TAK	TAK	TAK	TAK
	TAK	TAK	TAK	TAK