

**UCHWAŁA NR XLVII/324/2022  
RADY GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE  
z dnia 19 grudnia 2022r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2022 - 2032.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.)

**Rada Gminy  
uchwała co następuje:**

**§ 1**

W Uchwale Nr XXXVIII/255/2021 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2022 - 2032 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Objaśnienia dokonanych zmian zawiera Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skarżysko Kościelne.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Andrzej Kwiatkowski

## **UZASADNIENIE**

Zmiana uchwały wynika ze zmiany dochodów, wydatków, przychodów w budżecie Gminy Skarżysko Kościelne na 2022 rok.

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 XLVIII/324/2022 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 19 grudnia 2022r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>			z podatku od nieruchomości
2022	38 227 387,10	37 144 018,85	45 739,00	14 301 175,45	6 341 875,83	2 435 000,00	1 083 368,25	18 100,00	1 065 268,25			
2023	35 517 438,96	25 791 357,00	20 000,00	4 771 357,00	6 300 000,00	2 400 000,00	9 726 081,96	50 000,00	9 676 081,96			
2024	28 870 000,00	23 970 000,00	20 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00			
2025	23 970 000,00	23 970 000,00	20 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	23 970 000,00	23 970 000,00	20 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	23 970 000,00	23 970 000,00	20 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	23 970 000,00	23 970 000,00	20 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	23 970 000,00	23 970 000,00	20 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	23 970 000,00	23 970 000,00	20 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	23 970 000,00	23 970 000,00	20 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	23 970 000,00	23 970 000,00	20 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	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. 869, z późn. zm.), zwaney dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wyróżniający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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 występującymi 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.

Lp	z	2.1	w tym:						z tego:		w tym:	
			2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	2.1.3 wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			2.2 Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	2.2.1 inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne i zakupy inwestycyjne
							2.1.3.1 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) <sup>x</sup>	2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	2.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
2022	38 485 479,53	35 872 353,37	9 846 027,65	0,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	2 593 125,16	2 593 126,16	200 000,00
2023	35 481 419,19	23 910 595,23	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	11 570 823,96	11 570 823,96	0,00
2024	28 410 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	5 860 000,00	5 860 000,00	0,00
2025	23 470 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00
2026	23 420 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00
2027	23 170 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	211 000,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00
2028	23 153 348,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	183 000,00	0,00	0,00	603 348,00	603 348,00	0,00
2029	23 145 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	150 500,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00	0,00
2030	23 170 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	116 200,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00
2031	23 210 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00
2032	23 220 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	0,00	40 500,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00

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:				w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.3.1		
2022	-238 092,43	0,00	0,00	1 118 092,43	0,00	0,00	151 592,43	966 500,00	86 500,00	
2023	36 019,77	36 019,77	0,00	423 980,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	816 652,00	816 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	800 000,00	800 000,00	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	
2032	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiodącej 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.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		
2022	0,00	0,00	0,00	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	816 652,00	816 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x				
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	7.1	7.2						
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 721 652,00	1 271 665,48	2 389 757,91						
2023	x	x	x	0,00	0,00	6 261 652,00	1 860 761,77	2 304 742,00						
2024	x	x	x	0,00	0,00	5 801 652,00	1 420 000,00	1 420 000,00						
2025	x	x	x	0,00	0,00	5 301 652,00	1 420 000,00	1 420 000,00						
2026	x	x	x	0,00	0,00	4 761 652,00	1 420 000,00	1 420 000,00						
2027	x	x	x	0,00	0,00	3 951 652,00	1 420 000,00	1 420 000,00						
2028	x	x	x	0,00	0,00	3 135 000,00	1 420 000,00	1 420 000,00						
2029	x	x	x	0,00	0,00	2 310 000,00	1 420 000,00	1 420 000,00						
2030	x	x	x	0,00	0,00	1 510 000,00	1 420 000,00	1 420 000,00						
2031	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	1 420 000,00	1 420 000,00						
2032	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00						

<sup>8)</sup> 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 odłączanych do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4	8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wyszczególnienie									
Lp									
2022	5,91%	7,77%	14,67%	15,97%	TAK	TAK			TAK
2023	3,62%	11,40%	13,45%	14,75%	TAK	TAK			TAK
2024	3,81%	8,71%	12,46%	13,76%	TAK	TAK			TAK
2025	3,91%	8,61%	11,53%	12,83%	TAK	TAK			TAK
2026	4,04%	8,48%	10,56%	11,89%	TAK	TAK			TAK
2027	5,17%	8,33%	9,49%	10,82%	TAK	TAK			TAK
2028	5,11%	8,19%	8,40%	9,74%	TAK	TAK			TAK
2029	4,98%	8,03%	8,78%	8,78%	TAK	TAK			TAK
2030	4,68%	7,85%	8,82%	8,82%	TAK	TAK			TAK
2031	4,29%	7,66%	8,31%	8,31%	TAK	TAK			TAK
2032	4,04%	7,46%	8,16%	8,16%	TAK	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



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3		9.3.1
	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	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	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	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	266 493,12	266 493,12	266 493,12	296 014,90	296 014,90	296 014,90	300 373,12	300 373,12	266 493,12	
2023	167 877,50	167 877,50	167 877,50	0,00	0,00	0,00	383 602,73	383 602,73	328 472,73	
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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázków wspólnotorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe					
		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
2022		439 278,75	439 278,75	296 014,90	3 146 110,46	1 532 373,12	1 613 737,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		15 230,00	15 230,00	15 230,00	13 175 526,69	1 604 702,73	11 570 823,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029		0,00	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	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		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	w tym:						w tym:			Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączanie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich; innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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, wyłączone 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		
												dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1
2022	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	816 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 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 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 wyliczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLVIII/324/2022 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 19 grudnia 2022r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 087 873,75	3 146 110,46	13 175 526,69	4 900 000,00	0,00	21 218 932,38
1.a	- wydatki bieżące				3 151 111,85	1 532 373,12	1 604 702,73	0,00	0,00	3 134 371,06
1.b	- wydatki majątkowe				19 936 761,90	1 613 737,34	11 570 823,96	4 900 000,00	0,00	18 084 561,30
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				747 763,75	348 931,02	398 832,73	0,00	0,00	745 058,68
1.1.1	- wydatki bieżące				663 975,85	300 373,12	383 602,73	0,00	0,00	661 271,08
1.1.1.1	Rozwój edukacji przedszkolnej w Skarżysku Kościelnym - Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej - upowszechnianie i wzrost jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Samorządowe w Skarżysku Kościelnym	2022	2023	520 675,85	297 666,35	223 007,50	0,00	0,00	520 675,85
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	163 300,00	2 704,77	160 595,23	0,00	0,00	160 595,23
1.1.2	- wydatki majątkowe				68 787,90	48 557,90	15 230,00	0,00	0,00	63 787,90
1.1.2.1	Rozwój edukacji przedszkolnej w Skarżysku Kościelnym - Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej - upowszechnianie i wzrost jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Samorządowe w Skarżysku Kościelnym	2022	2023	48 557,90	48 557,90	0,00	0,00	0,00	48 557,90
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	15 230,00	0,00	15 230,00	0,00	0,00	15 230,00
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:				23 340 110,00	2 797 179,44	12 776 693,96	4 900 000,00	0,00	20 473 873,40
1.3.1	- wydatki bieżące				2 467 136,00	1 232 000,00	1 221 100,00	0,00	0,00	2 453 100,00
1.3.1.1	Opracowanie Strategii Terytorialnej Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy oraz Planu Zrównowazonej Mobilności Miejskiej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy - Wspieranie rozwoju i współdziałania gmin w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2023	4 100,00	0,00	4 100,00	0,00	0,00	4 100,00
1.3.1.2	Realizacja programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Skarżysko Kościelne - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2023	63 036,00	32 000,00	17 000,00	0,00	0,00	49 000,00
1.3.1.3	Dystrybucja węgla dla mieszkańców Gminy Skarżysko Kościelne - zapewnienie wsparcia dla gospodarstw domowych poprzez umożliwienie zakupu węgla po preferencyjnej cenie	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	2 400 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 872 974,00	1 565 179,44	11 555 593,96	4 900 000,00	0,00	18 020 773,40
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kierz Niedźwiedzi - Etap I - II - Poprawa warunków sanitarnych mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2018	2023	5 650 489,00	289 000,00	5 507 436,96	0,00	0,00	5 796 436,96

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 379004T Świerczek - Jagodne, ul. Leśna w miejscowości Skarżysko Kościelne Etap II - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2015	2022	2 325 829,00	796 202,06	0,00	0,00	0,00	796 202,06
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej ul. Podlesie w miejscowości Grzybowa Góra - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2023	63 530,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej Nr 379009T, w ciągu ul. Poludniowej w miejscowości Skarżysko Kościelne - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2023	173 800,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Budowa ul. Racławickiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2020	2023	498 000,00	48 000,00	450 000,00	0,00	0,00	498 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi gminnej ul. Polnej w miejscowości Skarżysko Kościelne - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2023	430 000,00	130 000,00	300 000,00	0,00	0,00	430 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi w Kierzu Niedźwiedzim - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej i wykonawstwo - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2024	7 947 000,00	147 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	7 947 000,00
1.3.2.8	Budowa ul. Dworskiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2016	2022	109 255,00	9 051,29	0,00	0,00	0,00	9 051,29
1.3.2.9	Rozwijanie szkolnej infrastruktury w Szkole Podstawowej im. Stanisława Staszica w Skarżysku Kościelnym - "Laboratoria Przyszłości" - Rozwijanie szkolnej infrastruktury	Szkola Podstawowa im. Stanisława Staszica w Skarżysku Kościelnym	2021	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.10	Rozwijanie szkolnej infrastruktury w Szkole Podstawowej w Majkowie - "Laboratoria Przyszłości" - Rozwijanie szkolnej infrastruktury	Szkola Podstawowa w Majkowie	2021	2022	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.11	Doposażenie placu zabaw dla dzieci w Lipowym Polu Skarbowym - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2020	2022	58 463,00	24 400,00	0,00	0,00	0,00	24 400,00
1.3.2.12	Doposażenie Centrum Kulturalno-Rekreacyjnego w miejscowości Świerczek - Rozwój bazy kulturalno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2022	66 608,00	19 681,09	0,00	0,00	0,00	19 681,09
1.3.2.13	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Skarżysku Kościelnym - Zwiększenie izolacyjności budynku, zmniejszenie nakładów na utrzymanie	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2024	2 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.14	Przebudowa szybu windowego wraz z dostawą i montażem windy w budynku Urzędu Gminy - Poprawa funkcjonalności i dostępności budynku Urzędu Gminy, likwidacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	250 000,00	1 645,00	248 155,00	0,00	0,00	250 000,00



**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2022 – 2032 Gminy Skarżysko Kościelne**

W związku ze zmianami dochodów i wydatków w budżecie Gminy Skarżysko Kościelne na 2022 rok, należy dokonać zmian wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022 - 2032. Zmianie ulega Załącznik Nr 1 – pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa”- do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2022 - 2032 w tym między innymi:


- a) zmiana planu dochodów wpłynęła na zmianę dochodów ogółem, które wynoszą 38 227 387,10 zł, dochody bieżące to kwota 37 144 018,85 zł, dochody majątkowe to kwota 1 083 368,25 zł:  
- uchwałą zmieniającą budżet, kwota dochodów ogółem zmniejszyła się o kwotę 175 825,23 zł, w tym zmniejszeniu uległy dochody bieżące o kwotę 160 595,23 zł oraz dochody majątkowe o kwotę 15 230,00 zł,  
- zwiększeniu dochodów o kwotę 37 341,93 zł uległy dochody wynikające z zarządzeń Wójta z miesiąca listopada i grudnia, które dotyczyły dochodów bieżących z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone oraz środków z Funduszu Pomocy.
- b) zmiana planu wydatków wpłynęła na zmianę kwoty wydatków ogółem, które wynoszą 38 465 479,53 zł, wydatki bieżące to kwota 35 872 353,37 zł, wydatki majątkowe to kwota 2 593 126,16 zł:  
- uchwałą zmieniającą budżet, kwota wydatków ogółem zmniejszyła się o kwotę 89 325,23 zł, w tym zmniejszeniu uległy wydatki bieżące o kwotę 160 595,23 zł a zwiększyły się wydatki majątkowe o kwotę 71 270,00 zł,  
- zwiększeniu wydatków o kwotę 37 341,93 zł uległy wydatki wynikające z zarządzeń Wójta z miesiąca listopada i grudnia, które dotyczyły wydatków bieżących z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone oraz środków z Funduszu Pomocy.

Zwiększono kwotę deficytu o 86 500,00 zł do wysokości 238 092,43 zł.  
Dokonano zmian w przychodach, zwiększa się przychody z wolnych z środków kwotę 86 500,00 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.

Zmianie ulega Załącznik Nr 2 – pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” - do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2022 - 2032, w wydatkach bieżących zmienia się:

- zadanie nr 1.1.1.2 – „Cyfrowa Gmina” – wprowadza się łączne nakłady w kwocie 163 300,00 zł, limit wydatków na 2022 rok w kwocie 2 704,77 zł, limit wydatków na 2023 rok w kwocie 160 595,23 zł oraz limit zobowiązań. Okres realizacji 2022-2023, w wydatkach majątkowych zmienia się:  
- zadanie nr 1.1.2.2 – „Cyfrowa Gmina” – wprowadza się łączne nakłady w kwocie 15 230,00 zł, limit wydatków na 2023 rok w kwocie 15 230,00 zł oraz limit zobowiązań. Okres realizacji 2022-2023.

W wyniku powyższych zmian budżetu, relacje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nie zostały naruszone.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Andrzej Kwiatkowski