

UCHWAŁA NR XLVIII/327/2022
RADY GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE
z dnia 28 grudnia 2022r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2023 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022, poz. 1634 z późn. zm.), art. 111 pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.)

RADA GMINY UCHWAŁA, co następuje:

§1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2023 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Skarżysko Kościelne, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2023 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§4

Upoważnia się Wójta Gminy Skarżysko Kościelne do :

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§5

Traci moc Uchwała 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 z późniejszymi zmianami.

§6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skarżysko Kościelne.

§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Andrzej Kwiatkowski

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/327/2022 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 28 grudnia 2022r.

Lp	z tego:											w tym:	
	1	z tego:									z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	Dochody majątkowe ^x		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x				
2023	35 047 021,00	25 249 582,04	70 568,00	10 432 064,00	4 637 100,50	6 381 630,54	2 450 000,00	9 797 438,96	50 000,00	9 747 438,96			
2024	30 866 000,00	25 966 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00			
2025	25 966 000,00	25 966 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	25 966 000,00	25 966 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	25 966 000,00	25 966 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	25 966 000,00	25 966 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	25 966 000,00	25 966 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	25 966 000,00	25 966 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	25 966 000,00	25 966 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	25 966 000,00	25 966 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00			

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 12 lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających 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.

		z tego:										w tym:	
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem 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
2023		38 561 001,23	26 321 323,27	10 203 119,50	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 239 677,96	12 239 677,96	0,00
2024		30 386 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	496 000,00	0,00	0,00	0,00	5 886 000,00	5 886 000,00	0,00
2025		25 426 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	467 000,00	0,00	0,00	0,00	926 000,00	926 000,00	0,00
2026		25 366 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	866 000,00	866 000,00	0,00
2027		25 036 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	536 000,00	536 000,00	0,00
2028		25 019 348,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	343 000,00	0,00	0,00	0,00	519 348,00	519 348,00	0,00
2029		25 011 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	286 000,00	0,00	0,00	0,00	511 000,00	511 000,00	0,00
2030		24 816 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	229 000,00	0,00	0,00	0,00	316 000,00	316 000,00	0,00
2031		24 656 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00	156 000,00	0,00
2032		24 616 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00	116 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:									
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp											
2023	-3 513 980,23	0,00	3 973 980,23	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	423 980,23	423 980,23	1 550 000,00	1 090 000,00	
2024	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	946 652,00	946 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Imne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	946 652,00	946 652,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	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:	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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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	5.1	7.1	7.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 261 652,00	0,00	-1 071 741,23	902 239,00			
2024	x	x	x	x	0,00	7 781 652,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	7 241 652,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	6 641 652,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	5 711 652,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	4 765 000,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	3 810 000,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	2 660 000,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	1 350 000,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			

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 obliczanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
			8.1	8.2	8.3	8.3.1
2023	4,66%	-1,73%	13,80%	16,19%	TAK	TAK
2024	4,63%	9,31%	10,93%	13,33%	TAK	TAK
2025	4,78%	9,18%	10,09%	12,49%	TAK	TAK
2026	4,91%	9,02%	9,21%	11,63%	TAK	TAK
2027	6,31%	8,85%	8,22%	10,64%	TAK	TAK
2028	6,12%	8,59%	7,21%	9,63%	TAK	TAK
2029	5,89%	8,32%	6,31%	8,73%	TAK	TAK
2030	6,55%	8,05%	7,36%	7,96%	TAK	TAK
2031	6,98%	7,72%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2032	6,79%	7,94%	8,53%	8,53%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	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	środkii określone 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
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														
Wyszczególnienie	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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	z tego:				
			9.4	9.4.1						10.1	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	15 230,00	15 230,00	15 230,00	13 590 878,69	1 604 702,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	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	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	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	0,00			
2031	0,00	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	0,00			
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				
	15 230,00	15 230,00	15 230,00	13 590 878,69	1 604 702,73	11 986 175,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						Wydaki zmniejszające dług x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾						
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wyczerpienie limitu spłaty zobowiązań
Wyszczególnienie													
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	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	816 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 zostały 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. W przypadku planowania wydatków 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/327/2022 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 28 grudnia 2022r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 022 529,85	13 590 878,69	4 900 000,00	0,00	0,00	18 492 878,69
1.a	- wydatki bieżące				3 151 111,85	1 604 762,73	0,00	0,00	0,00	1 604 762,73
1.b	- wydatki majątkowe				17 871 418,00	11 986 115,96	4 900 000,00	0,00	0,00	16 888 115,96
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				689 205,85	398 832,73	0,00	0,00	0,00	398 832,73
1.1.1	- wydatki bieżące				689 975,85	383 602,73	0,00	0,00	0,00	383 602,73
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	163 300,00	160 595,23	0,00	0,00	0,00	160 595,23
1.1.1.2	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	223 007,50	0,00	0,00	0,00	223 007,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 230,00	15 230,00	0,00	0,00	0,00	15 230,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	15 230,00	15 230,00	0,00	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:				20 323 724,00	13 192 045,96	4 900 000,00	0,00	0,00	18 092 045,96
1.3.1	- wydatki bieżące				2 467 136,00	1 221 100,00	0,00	0,00	0,00	1 221 100,00
1.3.1.1	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	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.1.2	Opracowanie Strategii Terytorialnej Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy oraz Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy - Wspieranie rozwoju i wdrażanie gmin w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2023	4 100,00	4 100,00	0,00	0,00	0,00	4 100,00
1.3.1.3	Realizacja programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Skarżysko Kościelne - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2023	63 036,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 866 588,00	11 970 945,96	4 900 000,00	0,00	0,00	18 870 945,96
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	6 030 489,00	5 687 438,96	0,00	0,00	0,00	5 687 438,96
1.3.2.2	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	2022	2023	63 530,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej Nr 379009T, w ciągu ul. Południowej 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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Budowa ul. Racławickiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2020	2023	248 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	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	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	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	8 247 000,00	4 200 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	8 100 000,00
1.3.2.7	Budowa ul. Dworskiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2016	2023	209 255,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Lipowe Pole Plebańskie, nr ewidencyjny działki 483/2 - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.10	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	248 155,00	0,00	0,00	0,00	248 155,00
1.3.2.11	Doposażenie placu zabaw i siłowni zewnętrznej (dziśniaka nr 4427/10) - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	61 554,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.12	Doposażenie Centrum Kulturalno-Rekreacyjnego w miejscowości Świerczek - Rozwój bazy kulturalno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2023	76 608,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.13	Doposażenie placu rekreacyjnego w miejscowości Grzybowa Góra - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	58 352,00	45 352,00	0,00	0,00	0,00	45 352,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2023 – 2032 Gminy Skarżysko Kościelne**

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2032 przyjęto następujące założenia:

- kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych na 2023 rok zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Gminy na 2023 rok.
- od roku 2024 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie ich wzrostu z uwzględnieniem prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wskaźnika inflacji itp. w kolejnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.
- w latach 2023-2024 planowane są dochody majątkowe z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - rozbudowę dróg, budowę sieci kanalizacji sanitarnej oraz poprawę efektywności energetycznej. W roku 2023 zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku.

Dochody:

Plan dochodów bieżących na 2023 rok ustalono z wyszczególnieniem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, prawnych, podatków i opłat (w tym podatek od nieruchomości), subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Przyjęto ostrożne wskaźniki wzrostu dochodów od roku 2024 w stosunku do roku poprzedniego, które wynoszą ok. 3%. Zakłada się wzrost udziałów subwencji ogólnej (w tym zaplanowano od roku 2024 nową część subwencji ogólnej - subwencję rozwojową), dotacji oraz podatków i opłat lokalnych. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o obowiązujące na 2023 rok stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości. Pozostałe dochody ujęto na podstawie deklaracji podatkowych, aktów prawa miejscowego, z uwzględnieniem analizy wykonania poszczególnych dochodów za lata poprzednie. W latach następnych zakłada się zwiększenie dochodów z podatku od nieruchomości, będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania (m.in. budynków mieszkalnych).

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2023 planuje się kwotę ze sprzedaży majątku, zaplanowano dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na planowane wydatki inwestycyjne. Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na podstawie danych uzyskanych z geodezji i gospodarki mieniem gminnym, ze względu na zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem nieruchomości. Zaplanowano niewielki wpływ dochodów z tytułu sprzedaży w roku 2023.

Mając na uwadze zadłużenie Gminy oraz realizację planowanych dalszych inwestycji konieczne są do podjęcia działania, które spowodują wzrost dochodów bieżących zwłaszcza podatków i opłat.

Wydatki:

W roku 2023 przewidywane wydatki bieżące z uwagi na wzrost cen, w tym energii, wzrost wynagrodzeń z tytułu zwiększenia minimalnej krajowej oraz odpraw dla osób planujących odejście na emeryturę, ulegają zwiększeniu. Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

W kolejnych latach tj. od 2024 roku wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu również z uwagi na konieczność dalszych ograniczeń wydatków, aby utrzymać wskaźniki i zapewnić spłatę długu.

Mając na uwadze zadłużenie Gminy oraz realizację planowanych dalszych inwestycji konieczne są do podjęcia działania, które spowodują znaczne ograniczenia wszystkich wydatków bieżących.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia w roku 2023.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji, stąd nie planuje się wydatków z tego tytułu.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – założono, że wynagrodzenia w roku 2023 wzrosną z uwagi na zwiększenie minimalnej krajowej oraz uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Od roku 2024 przyjęto stałe wielkości uznając, że planowanie ich wzrostu w kolejnych latach jest obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

W 2023 roku planuje się wydatki majątkowe związane między innymi z budową sieci kanalizacji sanitarnej, budową, rozbudową i przebudową dróg gminnych oraz realizacją inwestycji rocznych, w tym zadań w ramach funduszu sołectkiego.

Przedsięwzięcia:

W Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2023-2032 tj. Wykaz przedsięwzięć do WPF, zawarty jest wykaz wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych, w tym realizowanych przy współfinansowaniu ze środków budżetu Unii Europejskiej.

Dla każdego przedsięwzięcia określono:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach
- limit zobowiązań.

W wykazie przedsięwzięć zostały ujęte limity wydatków na zadania, których realizacja będzie kontynuowana lub rozpocznie się w 2023 roku. Załącznik Nr 2 określa limity wydatków na lata 2023-2026.

W ramach przedsięwzięć bieżących wykazanych w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej nie wykazuje się (przedsięwzięć) wieloletnich zadań między innymi takich jak dowóz uczniów, oświetlenie uliczne, zimowe utrzymanie dróg, zakup energii, konserwacja oświetlenia ulicznego, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, opieka nad bezdomnymi zwierzętami, opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego, ponieważ realizacja tych zadań jest niezbędna i związana z zapewnieniem ciągłości działania jednostki.

Przychody:

W 2023 roku na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 3 973 980,23 zł, pochodzące z kredytu w kwocie 2 000 000,00 zł, z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 550 000,00 zł, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 248 155,00 zł oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 175 825,23 zł. Planowane przychody w wysokości 3 513 980,23 zł przeznacza się na pokrycie deficytu (w tym pochodzące z kredytu na realizację zadań inwestycyjnych), natomiast w wysokości 460 000,00 zł na spłatę zobowiązań.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz rat kredytów planowanych do zaciągnięcia, w tym przy uwzględnieniu możliwości spłat rat określonych art. 243 ustawy o finansach publicznych. W 2023 roku planuje się spłatę kredytów w kwocie 460 000,00 zł. Spłatę rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w przychodach roku 2023 zaplanowano na lata 2024 do 2032.

Wynik budżetu:

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

Deficyt w roku 2023 finansowany będzie przychodami z kredytu, z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, zaś nadwyżka budżetu w latach następnych przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętego długu i realizację zadań inwestycyjnych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) będzie finansowana z wolnych środków, z zaciągniętego kredytu lub z nadwyżki budżetowej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych kształtuje się pozytywnie.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Andrzej Kwiatkowski