

UCHWAŁA NR LVIII/397/2023
RADY GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE
z dnia 21 grudnia 2023r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2024 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023r., poz. 40 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 2023r., poz. 1270 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 2023r. poz. 103 z późn. zm.)

RADA GMINY UCHWAŁA, co następuje:

§1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2024 - 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 2024 - 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, o ile zmiany te nie pogorszą 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 XLVIII/327/2022 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2023 - 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 2024 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Kwiatkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

26-11-2023, Skarżysko Kościelne, 2A

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LVIII/397/2023 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 21 grudnia 2023r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		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	w tym:		1.2.1	1.2.2		
1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2				
2024	34 608 796,00	4 780 211,00	87 568,00	12 320 730,00	4 831 637,00	5 521 100,35	2 600 000,00		50 000,00	7 017 549,65			
2025	35 519 295,00	4 950 000,00	90 000,00	13 700 000,00	5 070 000,00	5 910 000,00	2 900 000,00		50 000,00	5 749 295,00			
2026	33 717 500,00	4 950 000,00	90 000,00	13 700 000,00	5 070 000,00	5 910 000,00	2 900 000,00		0,00	3 997 500,00			
2027	29 720 000,00	4 950 000,00	90 000,00	13 700 000,00	5 070 000,00	5 910 000,00	2 900 000,00		0,00	0,00			
2028	29 720 000,00	4 950 000,00	90 000,00	13 700 000,00	5 070 000,00	5 910 000,00	2 900 000,00		0,00	0,00			
2029	29 720 000,00	4 950 000,00	90 000,00	13 700 000,00	5 070 000,00	5 910 000,00	2 900 000,00		0,00	0,00			
2030	29 720 000,00	4 950 000,00	90 000,00	13 700 000,00	5 070 000,00	5 910 000,00	2 900 000,00		0,00	0,00			
2031	29 720 000,00	4 950 000,00	90 000,00	13 700 000,00	5 070 000,00	5 910 000,00	2 900 000,00		0,00	0,00			
2032	29 720 000,00	4 950 000,00	90 000,00	13 700 000,00	5 070 000,00	5 910 000,00	2 900 000,00		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”, władztwem 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 trzyletni 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 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 wykonawcami 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	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:	
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2
2024		-2 938 155,00	0,00	3 398 155,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	248 155,00	1 300 000,00	840 000,00
2025		550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		916 652,00	916 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu wyłączeń x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	916 652,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	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:						W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadająca 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			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
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	7 651 652,00	0,00	-493 585,00	1 054 570,00
2025	x	x	x	x	0,00	7 101 652,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	6 451 652,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	5 551 652,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	4 635 000,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	3 610 000,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	2 510 000,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00

6) Storgowanie o środki dotychczas otrzymanego 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.

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 terytorialnego oraz samorządu 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 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 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
2024	3,96%	-0,24%	13,93%	13,83%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2025	4,10%	8,03%	11,75%	11,66%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	4,37%	7,90%	10,71%	10,64%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	5,23%	7,74%	9,55%	9,48%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028	5,07%	7,52%	8,39%	8,32%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	5,29%	7,30%	7,33%	7,26%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2030	5,34%	7,05%	6,15%	6,08%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2031	5,52%	6,77%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2032	5,58%	6,47%	7,47%	7,47%	TAK	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:
	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 i 3 ustawy ^x	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 i 3 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	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	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	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	
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	1 097 775,00	1 097 775,00	1 097 775,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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	
2027	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	
2029	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	
2031	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	

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowo 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3				
2024	1 291 500,00	1 291 500,00	1 097 775,00	19 100,00	7 634 381,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 706 418,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 997 500,00	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	8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki bieżące zmniejszające dług x	splata zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	splata zobowiązań z tytułu kredytu – pożyczki x	splata zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emitowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x				
Lp												
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
2025	500 000,00	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	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	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	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	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	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	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	x	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 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do tabeli prognozy finansowej.



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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 856 389,00	7 653 481,65	6 706 418,83	3 997 500,00	0,00	13 250 661,25
1.a	- wydatki bieżące				96 954,00	19 100,00	0,00	0,00	0,00	15 068,42
1.b	- wydatki majątkowe				31 759 435,00	7 634 381,65	6 706 418,83	3 997 500,00	0,00	13 235 592,83
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				31 856 389,00	7 653 481,65	6 706 418,83	3 997 500,00	0,00	13 250 661,25
1.3.1	- wydatki bieżące				96 954,00	19 100,00	0,00	0,00	0,00	15 068,42
1.3.1.1	Opracowanie Strategii Terytorialnej Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy oraz Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy - Wspieranie rozwoju i wpołzowania gmin w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2024	4 100,00	4 100,00	0,00	0,00	0,00	68,42
1.3.1.2	Realizacja programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Skarżysko Kościelne - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2024	92 854,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 759 435,00	7 634 381,65	6 706 418,83	3 997 500,00	0,00	13 235 592,83
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kierz Niedźwiedzi - Etap I - II - Poprawa warunków sanitarnych mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2018	2026	14 383 932,00	118 000,00	3 866 000,00	3 496 000,00	0,00	7 364 380,00
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	2019	2025	153 530,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	518,00
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	2024	123 800,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Budowa ul. Racławickiej w Skarżysku Kościelnym - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2020	2025	3 049 208,00	1 450 619,00	1 350 618,83	0,00	0,00	2 801 237,83
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	2024	588 408,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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	7 883 960,00	3 791 979,65	0,00	0,00	0,00	201 464,00
1.3.2.7	Budowa ul. Dworskiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2016	2024	250 204,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.2.8	Budowa ul. Długiej w Skarżysku Kościelnym - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2024	2025	140 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	140 000,00
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	2 062 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	7 700,00
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	2024	350 000,00	348 155,00	0,00	0,00	0,00	12 365,00
1.3.2.11	Budowa strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Majkowie - Etap I - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - ochrona przeciwpożarowa	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2026	1 180 000,00	0,00	678 500,00	501 500,00	0,00	1 180 000,00
1.3.2.12	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Św. Anny - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2024	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.13	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Wymiana stolarki okiennej w Kościele pw. Świętej Trójcy w Skarżysku Kościelnym - Ochrona i renowacja zabytków	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2025	770 000,00	392 700,00	377 300,00	0,00	0,00	770 000,00
1.3.2.14	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Odtworzenie barokowych ławek do zabytkowego Kościoła pw. Świętej Trójcy w Skarżysku Kościelnym - Ochrona i renowacja zabytków	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2025	300 000,00	6 000,00	294 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.15	Doposażenie placu zabaw i siłowni zewnętrznej (działka nr 4427/10) - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2024	129 487,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.16	Doposażenie placu rekreacyjnego w miejscowości Grzybowa Góra - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2024	105 148,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie miejsca rekreacyjnego w Kierzu Niedźwiedzim na działce 2/1 - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2024	85 150,00	55 310,00	0,00	0,00	0,00	55 310,00
1.3.2.18	Zagospodarowanie miejsca rekreacyjnego na działce 3276/5 - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2024	64 608,00	40 618,00	0,00	0,00	0,00	40 618,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 – 2032 Gminy Skarżysko Kościelne

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 – 2032 przyjęto następujące założenia:

- kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych na 2024 rok zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Gminy na 2024 rok.
- od roku 2025 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 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję w wysokości 7 017 549,65 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - rozbudowę drogi, poprawę efektywności energetycznej; Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych; Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania inwestycyjnego – budowa drogi oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 na realizację zadania inwestycyjnego - zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla jednostki OSP. Dochody majątkowe z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję zaplanowano również w latach 2025 – 2026 w łącznej kwocie 9 746 795,00 zł w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W roku 2024 - 2025 zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku.

Dochody: Plan dochodów bieżących na 2024 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 2025 w stosunku do roku poprzedniego, które wynoszą ok. 3,4%. Zakłada się wzrost udziałów subwencji ogólnej (w tym zaplanowano od roku 2025 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 2024 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 latach 2024-2025 planuje się kwotę ze sprzedaży majątku, zaplanowano dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 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 2024-2025.

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 2024 przewidywane wydatki bieżące z uwagi na wzrost cen, w tym energii, usług, wzrost wynagrodzeń z tytułu zwiększenia minimalnej krajowej, wzrost wynagrodzeń nauczycieli 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 2025 roku wydatki bieżące ulegają niewielkiemu zwiększeniu z uwagi na konieczność 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, a w szczególności w zakresie oświaty oraz wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia w roku 2024.

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 2024 wzrosną z uwagi na zwiększenie minimalnej krajowej, wzrost wynagrodzeń nauczycieli oraz uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Od roku 2025 przyjęto stałe wielkości uznając, że planowanie ich wzrostu w kolejnych latach jest obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

W 2024 roku planuje się wydatki majątkowe związane między innymi z budową sieci kanalizacji sanitarnej, budową, rozbudową dróg gminnych, budową oświetlenia oraz realizacją inwestycji rocznych, w tym zadań w ramach funduszu sołeckiego.

Przedsięwzięcia

W Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2024-2032 tj. Wykaz przedsięwzięć do WPF, zawarty jest wykaz wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych.

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 2024 roku. Załącznik Nr 2 określa limity wydatków na lata 2024-2027.

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 2024 roku na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 3 398 155,00 zł, pochodzące z kredytu w kwocie 1 850 000,00 zł, z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 300 000,00 zł oraz 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. Planowane przychody w wysokości 2 938 155,00 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 2024 roku planuje się spłatę kredytów w kwocie 460 000,00 zł. Spłatę rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w przychodach roku 2024 zaplanowano na lata 2025 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 2024 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 oraz 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, 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
Andrzej Kwiatkowski