

- Projekt Nr 2 -

UCHWAŁA NR LV/.../2023
RADY GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE
z dnia 28 września 2023r.

w sprawie zmian 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 (Dz. U. z 2023r., poz. 40 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 2023r., poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Gminy
uchwała co następuje:

§ 1

W Uchwale 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 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.

Przygotowała:
Magdalena Węglowska


WÓJT
mgr Jacek Bryzik

UZASADNIENIE

Zmiana uchwały wynika ze zmiany dochodów, wydatków oraz przychodów w budżecie Gminy Skarżysko Kościelne na 2023 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 LV/.../2023 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 28 września 2023r.

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochoy biżące ^x	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biżące x 3)	pozostałe dochoy biżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoy majątkowe ^x				
2023	39 563 191,51	28 376 421,95	3 728 199,00	70 588,00	12 547 714,00	5 127 580,11	6 902 360,84	2 520 000,00	11 186 769,56	50 000,00	11 136 769,56		
2024	30 427 979,65	25 966 000,00	3 900 000,00	73 000,00	11 393 000,00	4 900 000,00	5 700 000,00	2 600 000,00	4 461 979,65	0,00	4 461 979,65		
2025	25 966 000,00	25 966 000,00	3 900 000,00	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	3 900 000,00	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	3 900 000,00	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	3 900 000,00	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	3 900 000,00	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	3 900 000,00	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	3 900 000,00	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	3 900 000,00	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 2006 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoy o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje oświatowe z budżetu państwa na zadania biżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków biżących 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 dochoyów związanych ze szczególnymi zasadanmi wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochoy biżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:						w tym:		w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				2.1.3.1
			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	41 222 908,33	28 055 955,41	10 419 934,28	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	13 166 952,92	12 866 952,92	50 000,00
2024	30 216 134,65	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	5 716 134,65	5 716 134,65	0,00
2025	25 466 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	966 000,00	966 000,00	0,00
2026	25 416 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	916 000,00	916 000,00	0,00
2027	25 166 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	666 000,00	666 000,00	0,00
2028	25 149 348,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	649 348,00	649 348,00	0,00
2029	25 141 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	641 000,00	641 000,00	0,00
2030	25 166 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	666 000,00	666 000,00	0,00
2031	25 206 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	706 000,00	706 000,00	0,00
2032	25 216 000,00	24 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	716 000,00	716 000,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
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	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
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	
2023	-1 659 716,82	0,00	2 119 716,82	0,00	0,00	277 716,82	277 716,82	1 842 000,00	1 382 000,00
2024	211 845,00	211 845,00	248 155,00	0,00	0,00	248 155,00	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 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:					
	w tym:		4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:		5.1.1.2		
	4.4	4.4.1						łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	
Wyszczególnienie												
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	816 652,00	816 652,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	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 przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} 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	6.1	7.1	7.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 261 652,00	0,00	320 466,54	2 440 183,36			
2024	x	x	x	x	0,00	5 801 652,00	0,00	1 466 000,00	1 714 155,00			
2025	x	x	x	x	0,00	5 301 652,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	4 751 652,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	3 951 652,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	3 135 000,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 310 000,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 510 000,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	750 000,00	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			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	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 i wartość roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	8.4
2023	4,13%	4,69%	13,80%	15,87%	TAK	TAK
2024	3,99%	8,76%	11,84%	13,91%	TAK	TAK
2025	4,03%	8,62%	x	12,99%	TAK	TAK
2026	4,13%	8,48%	x	12,06%	TAK	TAK
2027	5,15%	8,31%	x	10,99%	TAK	TAK
2028	5,02%	8,10%	x	9,91%	TAK	TAK
2029	4,82%	7,86%	x	8,94%	TAK	TAK
2030	4,46%	7,62%	x	7,83%	TAK	TAK
2081	4,03%	7,39%	x	8,25%	TAK	TAK
2032	3,77%	7,17%	x	8,05%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:			w tym:			w tym:	
		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
	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	środków określonych 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	środków określonych 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 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	247 457,00	247 457,00	247 457,00	436 707,30	436 707,30	370 735,31
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
2023	21 825,23	21 825,23	21 825,23	14 410 367,50	1 755 384,75	12 654 982,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 333 134,65	0,00	5 333 134,65	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

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 zwiększające dług x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające zobowiązania już zaciągniętych x												
Wydaki												
Wydatki zmniejszające dług x												
Wydaki zwiększające dług x												
Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x												
Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych												
Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskosowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)												
Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x												
dokonywana w formie wydatku bieżącego x												
10.7.2.1												
10.7.2												
10.7												
10.6												
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
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	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
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
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
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
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
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
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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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, została automatycznie wygenerowana 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 szczególności relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

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, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LVI.../2023 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 28 września 2023r.

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)				21 070 771,67	14 410 367,50	5 333 134,65	0,00	0,00	19 743 502,15
1.a	- wydatki bieżące				2 266 237,77	1 755 384,75	0,00	0,00	0,00	1 755 384,75
1.b	- wydatki majątkowe				18 804 533,90	12 654 982,75	5 333 134,65	0,00	0,00	17 988 117,40
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:				693 655,67	452 982,35	0,00	0,00	0,00	452 982,35
1.1.1	- wydatki bieżące				672 708,77	432 035,45	0,00	0,00	0,00	432 035,45
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	152 032,92	149 328,15	0,00	0,00	0,00	149 328,15
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	282 707,30	0,00	0,00	0,00	282 707,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 946,90	20 946,90	0,00	0,00	0,00	20 946,90
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	20 946,90	20 946,90	0,00	0,00	0,00	20 946,90
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				20 377 116,00	13 957 365,15	5 333 134,65	0,00	0,00	19 290 519,80
1.3.1	- wydatki bieżące				1 593 529,00	1 323 349,30	0,00	0,00	0,00	1 323 349,30
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	1 531 575,00	1 297 500,00	0,00	0,00	0,00	1 297 500,00
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 wpóździałania 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	57 854,00	21 749,30	0,00	0,00	0,00	21 749,30
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 763 587,00	12 634 035,85	5 333 134,65	0,00	0,00	17 967 170,50
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	6 924 627,00	6 582 257,82	0,00	0,00	0,00	6 582 257,82
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	2024	63 530,00	0,00	50 000,00	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	2024	148 800,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.4	Budowa ul. Racławickiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2020	2023	247 970,00	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	568 449,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
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	7 891 960,00	4 091 979,64	3 799 979,65	0,00	0,00	7 891 959,29
1.3.2.7	Budowa ul. Dworskiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2016	2023	200 204,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 142 000,00	920 000,00	0,00	0,00	2 062 000,00
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	2024	350 000,00	0,00	348 155,00	0,00	0,00	348 155,00
1.3.2.11	Doposażenie placu zabaw i siłowni zewnętrznej (działka nr 4427/10) - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	61 091,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.12	Doposażenie Centrum Kultuhalno-Rekreacyjnego w miejscowości Świerczek - Rozwój bazy kulturalno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2023	70 608,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.13	Doposażenie placu rekreacyjnego w miejscowości Grzybowa Góra - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	54 148,00	43 798,39	0,00	0,00	0,00	43 798,39
1.3.2.14	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Św. Anny - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2024	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00

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

W związku ze zmianami dochodów i wydatków w budżecie Gminy Skarżysko Kościelne na 2023 rok, należy dokonać zmian wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 - 2032.

Zmianie ulega Załącznik Nr 1 – pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” - do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2023 - 2032 w tym między innymi:

- a) zmiana planu dochodów wpłynęła na zmianę dochodów ogółem, które wynoszą 39 563 191,51 zł, dochody bieżące to kwota 28 376 421,95 zł, dochody majątkowe to kwota 11 186 769,56 zł:
- uchwałą zmieniającą budżet, kwota dochodów ogółem zwiększyła się o kwotę 2 342 554,01 zł, w tym zwiększeniu uległy dochody bieżące o kwotę 2 342 554,01 zł,
- zwiększeniu dochodów o kwotę 136 714,36 zł uległy dochody wynikające z zarządzeń Wójta z miesiąca sierpnia i września, 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 41 222 908,33 zł, wydatki bieżące to kwota 28 055 955,41 zł, wydatki majątkowe to kwota 13 166 952,92 zł:
- uchwałą zmieniającą budżet, kwota wydatków ogółem zwiększyła się o kwotę 342 554,01 zł, w tym zwiększeniu uległy wydatki bieżące o 654 554,01 zł a zmniejszeniu wydatki majątkowe o kwotę 312 000,00 zł.
- zwiększeniu wydatków o kwotę 136 714,36 zł uległy wydatki wynikające z zarządzeń Wójta z miesiąca sierpnia i września, które dotyczyły wydatków bieżących z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone oraz środków z Funduszu Pomocy.

Zmniejszono kwotę deficytu o 2 000 000,00 zł do wysokości 1 659 716,82 zł.

Dokonano zmian w przychodach, zmniejsza się przychody z kredytów o kwotę 2 000 000,00 zł. Deficyt w roku 2023 finansowany będzie przychodami z wolnych środków, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz przychodami wynikającymi 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.

Kwota planowanego długu w 2023 roku zmniejszyła się o 2 000 000,00 zł do wysokości 6 261 652,00 zł.

Zmianie ulega Załącznik Nr 2 – pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” - do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2023 - 2032, w wydatkach bieżących zmienia się:

- zadanie nr 1.1.1.1 – "Cyfrowa Gmina" - w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 współfinansowanego z EFRR – aktualizuje się łączne nakłady, limit wydatków 2023 roku oraz limit zobowiązań w związku z Zarządzeniem Nr 126/2023 Wójta Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 11 września 2023r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Skarżysko Kościelne na 2023 rok – zmniejszenie wydatków unijnych w związku z zakończeniem projektu i koniecznością zwrotu pozostałych środków do instytucji zarządzającej.

w wydatkach majątkowych zmienia się:

- zadanie nr 1.1.2.1 – "Cyfrowa Gmina" - w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 współfinansowanego z EFRR – aktualizuje się łączne nakłady, limit wydatków 2023 roku oraz limit zobowiązań w związku z Zarządzeniem Nr 126/2023 Wójta Gminy Skarżysko Kościelne z

dnia 11 września 2023r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Skarżysko Kościelne na 2023 rok – zmniejszenie wydatków unijnych w związku z zakończeniem projektu i koniecznością zwrotu pozostałych środków do instytucji zarządzającej.

- zadanie nr 1.3.2.1 – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kierz Niedźwiedzi - Etap I – II - zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit wydatków 2023 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 40 000,00 zł,
- zadanie nr 1.3.2.3 – Rozbudowa drogi gminnej Nr 379009T w ciągu ul. Południowej w miejscowości Skarżysko Kościelne - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej – zmniejsza się limit wydatków 2023 roku a zwiększa się limit wydatków 2024 roku o kwotę 75 000,00 zł, okres realizacji 2019-2024,
- zadanie nr 1.3.2.5 – Rozbudowa drogi gminnej ul. Polnej w miejscowości Skarżysko Kościelne - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej - zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit wydatków 2023 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 24 000,00 zł,
- zadanie nr 1.3.2.6 – Rozbudowa drogi w Kierzu Niedźwiedzim - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej i wykonawstwo - zmniejsza się limit wydatków 2023 roku a zwiększa się limit wydatków 2024 o kwotę 160 000,00 zł,
- zadanie nr 1.3.2.9 – Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Skarżysku Kościelnym - zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit wydatków 2023 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 13 000,00 zł,
- zadanie nr 1.3.2.10 - Przebudowa szybu windowego wraz z dostawą i montażem windy w budynku Urzędu Gminy – zwiększa się łączne nakłady, zwiększa się limit wydatków 2024 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł.

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