

Uchwała nr LXXVI/393/2024

Rady Gminy Szczytniki

z dnia 25 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2024-2031.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXXIV/379/2024 Rady Gminy Szczytniki z dnia 25 stycznia 2024 r.

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szczytniki na lata 2024-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 – wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2024-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczytniki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Bogdan Augustyniak

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Uchwała nr LXXVI/393/24 Rady Gminy Szczyniki z dnia 25 marca 2024 r.

Rada

z dnia 25 marca 2024 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2024	2025	2026	2027 ²⁾	2028	2029	2030	2031
1. Dochody ogółem^X		53 797 305,27	50 395 078,00	42 162 826,00	43 216 896,00	44 426 969,00	45 582 071,00	46 721 624,00	47 842 942,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	41 904 234,10	40 895 078,00	42 162 826,00	43 216 896,00	44 426 969,00	45 582 071,00	46 721 624,00	47 842 942,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 054 944,00	5 339 285,00	5 504 803,00	5 642 423,00	5 800 411,00	5 951 222,00	6 100 003,00	6 246 403,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	45 110,00	47 647,00	49 124,00	50 352,00	51 762,00	53 108,00	54 436,00	55 742,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	23 109 140,00	22 460 988,00	23 157 279,00	23 736 211,00	24 400 825,00	25 035 246,00	25 661 127,00	26 276 994,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	5 737 102,97	5 077 753,00	5 235 163,00	5 366 042,00	5 516 291,00	5 659 715,00	5 801 208,00	5 940 437,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	7 957 937,13	7 969 405,00	8 216 457,00	8 421 868,00	8 657 680,00	8 882 780,00	9 104 850,00	9 323 366,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 399 212,00	1 473 258,00	1 518 929,00	1 556 902,00	1 600 495,00	1 642 108,00	1 683 161,00	1 723 557,00
1.2	Dochody majątkowe ^X , w tym:	11 893 071,17	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 893 071,17	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^X		55 477 502,51	48 991 534,16	40 033 317,16	41 363 352,16	43 004 185,36	43 922 838,97	45 621 624,00	46 661 400,00
2.1	Wydatki bieżące ^X , w tym:	39 944 522,25	38 815 066,00	39 881 028,00	40 855 737,00	41 760 133,00	42 765 047,00	43 796 099,00	44 842 927,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 477 698,27	23 262 053,00	23 948 284,00	24 576 926,00	25 222 070,00	25 871 538,00	26 531 262,00	27 187 911,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^X , w tym:	500 000,00	435 471,00	346 558,00	302 970,00	162 826,00	108 891,00	60 604,00	20 677,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^X , w tym:	15 532 980,26	10 176 468,16	152 289,16	507 615,16	1 244 052,36	1 157 791,97	1 825 525,00	1 818 473,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 432 980,26	10 176 468,16	152 289,16	507 615,16	1 244 052,36	1 157 791,97	1 825 525,00	1 818 473,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	338 629,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^X		-1 680 197,24	1 403 543,84	2 129 508,84	1 853 543,84	1 422 783,64	1 659 232,03	1 100 000,00	1 181 542,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	1 403 543,84	2 129 508,84	1 853 543,84	1 422 783,64	1 659 232,03	1 100 000,00	1 181 542,00
4. Przychody budżetu^X		5 488 086,08	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X , w tym:	3 281 542,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^X , w tym:	1 626 544,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	1 100 197,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X , w tym:	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X7)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

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.

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		3 807 888,84	2 903 543,84	2 129 508,84	1 853 543,84	1 422 783,64	1 659 232,03	1 100 000,00	1 181 542,00	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	3 807 888,84	2 903 543,84	2 129 508,84	1 853 543,84	1 422 783,64	1 659 232,03	1 100 000,00	1 181 542,00	
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	1 038 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	1 038 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kwota długu^x, w tym:		10 750 154,19	9 346 610,35	7 217 101,51	5 363 557,67	3 940 774,03	2 281 542,00	1 181 542,00	0,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	1 959 711,85	2 080 012,00	2 281 798,00	2 361 159,00	2 666 836,00	2 817 024,00	2 925 525,00	3 000 015,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	4 166 255,93	2 080 012,00	2 281 798,00	2 361 159,00	2 666 836,00	2 817 024,00	2 925 525,00	3 000 015,00	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań										
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	9,04%	9,32%	6,71%	5,70%	4,07%	4,43%	2,84%	2,87%	
8.1_vROD_2023		0,09	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	6,80%	7,02%	7,12%	7,04%	7,27%	7,33%	7,30%	7,21%	
8.3	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	15,90%	14,29%	12,53%	10,71%	9,38%	8,42%	7,19%	7,13%	
8.3.1	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	16,20%	14,59%	12,83%	11,01%	9,68%	8,71%	7,49%	7,13%	
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
		0,29	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
9.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 604 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 604 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 604 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 012 840,62	2 186,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 012 840,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 010 654,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 478 878,84	9 802 186,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.1.1	bieżące	1 578 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.1.2	majątkowe	6 900 638,84	9 802 186,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	3 807 888,84	2 903 543,84	2 129 508,84	1 253 543,84	522 783,64	659 232,03	0,00	0,00	
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Rada

z dnia 25 marca 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 079 288,49	8 478 878,84	9 802 186,31	0,00	0,00	11 518 461,35
1.a	- wydatki bieżące				1 724 720,00	1 578 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 354 568,49	6 900 638,84	9 802 186,31	0,00	0,00	11 518 461,35
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				1 041 729,96	1 012 840,62	2 186,31	0,00	0,00	4 372,62
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 041 729,96	1 012 840,62	2 186,31	0,00	0,00	4 372,62
1.1.2.1	Realizacja projektu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej„ - Zwiększenie zakresu świadczenia e-usług	Urząd Gminy Szczyniki	2019	2025	31 075,65	2 186,31	2 186,31	0,00	0,00	4 372,62
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 675710P wraz z zarurowaniem rowu w miejscowości Mroczy Wielkie - Poprawa bezpieczeństwa, zwiększenie płynności ruchu oraz utworzenie sprawnego połączenia komunikacyjnego z drogą powiatową nr 4616P	Urząd Gminy Szczyniki	2023	2024	1 010 654,31	1 010 654,31	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				20 037 558,53	7 466 038,22	9 800 000,00	0,00	0,00	11 514 088,73
1.3.1	- wydatki bieżące				1 724 720,00	1 578 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zawarcie umowy ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności Gminy Szczyniki zgodnie ze Specyfikacją Istotnych Warunków Ubezpieczenia - Zawarcie umowy ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności Gminy Szczyniki zgodnie ze Specyfikacją Istotnych Warunków Ubezpieczenia	Urząd Gminy Szczyniki	2021	2024	219 720,00	73 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Szczyniki - Rozwój segregacji odpadów komunalnych poprzez uszczelnienie systemu odbioru odpadów	Urząd Gminy Szczyniki	2023	2024	1 505 000,00	1 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 312 838,53	5 887 798,22	9 800 000,00	0,00	0,00	11 514 088,73
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Marchwacz, Krowica Zawodnia, Cieszyków z przerzutem do Szczynik - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Szczynik, stanu naturalnego środowiska i poprawa bezpieczeństwa w zaopatrzeniu w wodę	Urząd Gminy Szczyniki	2022	2024	6 089 795,41	3 464 755,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja miejscowości Iwanowice poprzez remont świetlicy wiejskiej z częścią mieszkalną - Poprawa jakości życia mieszkańców lokalnej społeczności, poprzez stworzenie miejsca integracji i aktywności społecznej oraz wykorzystanie części pomieszczeń na lokale mieszkalne	Urząd Gminy Szczyniki	2023	2024	2 223 043,12	2 223 043,12	0,00	0,00	0,00	1 514 088,73
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Popowie etap I, etap II - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Szczyniki, stanu naturalnego środowiska, poprawa gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Szczyniki	2024	2025	10 000 000,00	200 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 173 684,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 072 584,56 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 101 100,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 890 428,95 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 366 592,67 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 523 836,28 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 680 197,24 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	50 623 620,71	+3 173 684,56	53 797 305,27
Dochody bieżące	38 831 649,54	+3 072 584,56	41 904 234,10
Subwencja ogólna	21 264 841,00	+1 844 299,00	23 109 140,00
Dotacje bieżące	4 815 743,52	+921 359,45	5 737 102,97
Pozostałe	7 651 011,02	+306 926,11	7 957 937,13
Dochody majątkowe	11 791 971,17	+101 100,00	11 893 071,17
Wydatki ogółem	51 587 073,56	+3 890 428,95	55 477 502,51
Wydatki bieżące	37 577 929,58	+2 366 592,67	39 944 522,25
Wynagrodzenia i pochodne	22 524 379,70	+1 953 318,57	24 477 698,27
Pozostałe wydatki bieżące	14 553 549,88	+413 274,10	14 966 823,98
Wydatki majątkowe	14 009 143,98	+1 523 836,28	15 532 980,26
Wynik budżetu	-963 452,85	-716 744,39	-1 680 197,24

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 716 744,39 zł i po zmianach wynoszą 5 488 086,08 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 771 341,69	+716 744,39	5 488 086,08
Wolne środki	909 799,69	+716 744,39	1 626 544,08

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	9,04%	15,90%	TAK	16,20%	TAK
2025	9,32%	14,29%	TAK	14,59%	TAK
2026	6,71%	12,53%	TAK	12,83%	TAK
2027	5,70%	10,71%	TAK	11,01%	TAK
2028	4,07%	9,38%	TAK	9,68%	TAK
2029	4,43%	8,42%	TAK	8,71%	TAK
2030	2,84%	7,19%	TAK	7,49%	TAK
2031	2,87%	7,13%	TAK	7,13%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Szczytniki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu za 2023 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa drogi gminnej nr 675710P wraz z zarurowaniem rowu w miejscowości Mroczi Wielkie
2. Rewitalizacja miejscowości Iwanowice poprzez remont świetlicy wiejskiej z częścią mieszkalną.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.