

Uchwała Nr

Rady Gminy Szczaniec

z dnia

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczaniec na lata 2024 – 2029.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 1 i 6 art. 231, 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm)

Rada Gminy uchwała co następuje:

- § 1. 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczaniec wraz z prognozą kwoty długu i spłat zaciągniętych zobowiązań na lata 2024 – 2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2.** Objasnienia przyjętych w ust. 1 wartości, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 2.** dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową
- 3.** dokonywania zmian związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji oraz zakupów inwestycyjnych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XLIX/172/22 Rady Gminy Szczaniec z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczaniec na lata 2023-2029.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczaniec

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.


WÓJT
Krzysztof Neryng

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

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
2024	33 136 995,73	21 448 935,73	2 503 298,00	177 796,00	8 160 184,00	2 750 492,73	7 857 165,00	1 716 080,00	11 688 060,00	60 000,00	11 628 060,00		
2025	23 290 140,00	23 240 140,00	2 753 627,00	234 829,00	9 043 819,00	2 800 000,00	8 407 865,00	1 841 697,00	50 000,00	50 000,00			
2026	24 215 161,00	24 165 161,00	3 028 990,00	254 829,00	9 076 538,00	2 850 000,00	8 954 804,00	1 970 616,00	50 000,00	50 000,00			
2027	25 188 485,00	25 138 485,00	3 331 890,00	274 829,00	9 109 421,00	2 900 000,00	9 522 345,00	2 108 559,00	50 000,00	50 000,00			
2028	26 266 258,00	26 116 258,00	3 665 079,00	294 829,00	9 142 468,00	2 950 000,00	10 063 882,00	2 256 158,00	150 000,00	150 000,00			
2029	27 588 992,00	27 438 992,00	4 031 586,00	314 829,00	9 700 000,00	3 000 000,00	10 392 577,00	2 414 089,00	150 000,00	150 000,00			

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.), zwaney dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat 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 pozycje obejmujące 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydługi ogółem x	z tego:										w tym:			
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
									Wydługi bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydługi na obsługę długu x
2024		34 530 732,66	21 089 945,45	9 750 756,73	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 440 787,21	2 600 000,00	530 000,00
2025		23 198 940,00	21 598 940,00	10 238 294,57	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	2 357 987,44	0,00
2026		24 142 892,44	21 784 908,00	10 545 443,41	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 580,01	2 870 580,01	0,00
2027		25 321 435,01	22 450 855,00	10 861 806,72	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028		26 257 381,00	23 257 381,00	11 187 660,93	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00
2029		27 588 992,00	24 988 992,00	11 523 290,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1			4	4.1			4.1	4.2			
Lp														
2024	-1 393 736,93	0,00	0,00	4 543 356,93	2 593 060,00	1 393 736,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 296,93	0,00
2025	91 200,00	91 200,00		565 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 360,00	0,00
2026	72 268,56	72 268,56		584 291,44	0,00	0,00	0,00	0,00	584 291,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-132 950,01	0,00		700 370,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 370,01	132 950,01
2028	8 877,00	8 877,00		341 122,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 122,11	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

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.

Lp	z tego:			5	z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		z tego:		
	4.4	4.4.1			4.5	4.5.1		5.1	5.1.1
	Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot usławowych wyłączeń z limitu splaty 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	
2024		0,00	0,00	3 149 620,00	3 149 620,00	2 593 060,00	2 593 060,00	0,00	
2025		0,00	0,00	656 560,00	656 560,00	0,00	0,00	0,00	
2026		0,00	0,00	656 560,00	656 560,00	0,00	0,00	0,00	
2027		0,00	0,00	567 420,00	567 420,00	0,00	0,00	0,00	
2028		0,00	0,00	349 999,11	349 999,11	0,00	0,00	0,00	
2029		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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3							
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	0,00	0,00	0,00	3 209 039,11	0,00	358 990,28	2 309 287,21
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 552 479,11	0,00	1 641 200,00	2 206 560,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 895 919,11	0,00	2 380 253,00	2 964 544,44
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	349 999,11	0,00	2 687 630,00	2 687 630,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 858 877,00	2 858 877,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
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	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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,26%	3,20%	17,75%	18,79%	TAK	TAK
2025	3,70%	8,52%	15,81%	16,85%	TAK	TAK
2026	3,46%	11,54%	14,47%	15,51%	TAK	TAK
2027	2,73%	12,27%	13,26%	14,30%	TAK	TAK
2028	1,53%	12,36%	11,40%	12,44%	TAK	TAK
2029	0,00%	10,02%	10,14%	11,18%	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:		9.2	w tym:		9.3	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	Dochody 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		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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	9.3.1.1	
2024	0,00	0,00	0,00	2 628 060,00	2 628 060,00	2 628 060,00	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
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
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
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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																						
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związanych z wydatkami na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z tytułu 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych art. 244 ustawy ^x						
		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		bieżące									majątkowe		10.2	10.3	10.4	10.5
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3								10.4	10.5				
2024	3 568 787,21	2 593 060,00	2 593 060,00	2 593 060,00	3 603 787,21	35 000,00	3 568 787,21	0,00	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	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	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	3 260,00	3 260,00	3 260,00	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	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
							w tym:								
							10.7.1	10.7.2			10.7.2.1	10.7.2.1.1			
Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wyłączające zobowiązania już zaciągniętych x	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
1p	10.6	10.7					10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	556 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	656 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	656 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	567 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-978 500,00	x	0,00	0,00
2028	349 999,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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 obsłudze długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 706 597,21	10 000,00	10 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1.a	- wydatki bieżące				95 910,00	10 000,00	10 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 610 687,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				3 610 687,21	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				3 610 687,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Szczaniec poprzez budowę odcinków kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szczaniec o łącznej długości 1230 m oraz budowę sieci wodociągowej w miejscowości Szczaniec, Myszęcín i Wilenka o łącznej długości 2400 m - Poprawa dostępu do infrastruktury wodno-ściekowej oraz wzrost jakości gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Szczaniec	Urząd Gminy Szczaniec	2022	2024	3 610 687,21	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:				95 910,00	10 000,00	10 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				95 910,00	35 000,00	35 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze - realizowany wspólnie z WFOŚiGW w ramach porozumienia - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Szczaniec	2022	2029	95 910,00	35 000,00	10 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	3 260,00	0,00
1.a	3 260,00	0,00
1.b	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	3 260,00	0,00
1.3.1	3 260,00	0,00
1.3.1.1	3 260,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zgodnie z założeniami wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna. Wieloletnia prognoza gminy Szczaniec została przygotowana na lata 2024-2029.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na podstawie:

- rocznych sprawozdań budżetowych i finansowych z wykonania budżetu Gminy za rok 2021-2022,
- na podstawie podjętych Uchwał przez Radę Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy przyjęto wartości planu za 3 kwartały 2023 roku,
- wartości w kolumnie wykonanie 2023 roku ustalono na podstawie prognozowanego wykonania dochodów i wydatków budżetu za czwarty kwartał 2023 roku,
- prognoza na 2024 rok ustalona została na podstawie projektu budżetu na 2024 rok,
- wartości prognozowane na lata 2024 – 2029 ustalone zostały na podstawie opracowanych przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Planując dochody bieżące gminy oparto się na indeksie wzrostu cen towarów, z zachowaniem zasady ostrożności szacowania.

Wielkość dochodów majątkowych jest ściśle powiązana z realizacją zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Wydatki podzielono na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wydatki bieżące dodatkowo uszczegółowiono na związane z wynagrodzeniami i ich pochodnymi oraz wyodrębniono wydatki na obsługę zadłużenia. W 2024 roku zaplanowano 3 odprawy emerytalne w Urzędzie Gminy i 2 w Szkole Podstawowej im. Św. Jana Pawła II w Smardzewie. Zaplanowano dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami.

W 2024 roku zaplanowany został deficyt w wysokości 1 393 736,93 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1. zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1 393 736,93 zł.

Przychody budżetu w wysokości 4 543 356,93 zł w 2024 roku to:

- 1 950 296,93 zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy
- 2 593 060,00 zł - pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Rozchody budżetu w wysokości 3 149 620,00 zł w 2024 roku to:

- 556 560 zł – spłata pożyczek i kredytów krajowych
- 2 593 060,00 zł – spłata pożyczki otrzymanej na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Prognozowane nadwyżki zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W ramach przedsięwzięć z udziałem środków europejskich planuje się:

- realizację zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Szczaniec poprzez budowę odcinków kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szczaniec o łącznej długości 1230 m oraz budowę sieci wodociągowej w miejscowości Szczaniec, Myszęcín i Wilenko o łącznej długości 2400 m”; całkowity koszt zadania to 3 610 687,21 zł, wydatki kwalifikowalne 2 628 060 zł, dofinansowanie 2 628 060 zł; na zadanie to planuje się zaciągnąć pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego, spłata pożyczki w 2024 roku.

W ramach przedsięwzięć pozostałych planuje się:

- kontynuację zadania pn. „Czyste powietrze” realizowane wspólnie z WFOŚiGW w ramach porozumienia.

Spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia zaplanowano do 2028 roku. Rok 2028 jest ostatecznym terminem spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów; wynika

to z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Wskaźnik spłaty zobowiązań kredytowych na lata 2024-2028 według przepisów ustawy o finansach publicznych kształtuje się na poziomie spełniającym zapisy ww. ustawy.