

Uchwała Nr

Rady Gminy Szczaniec

z dnia

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczaniec na lata 2023 – 2029.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 559 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 2022 r. poz. 1634 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 2022 r. poz. 583 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 2023 – 2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia 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 zaciągania 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 XXXVII/117/21 Rady Gminy Szczaniec z dnia 14 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczaniec na lata 2021-2029.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczaniec

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 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

Zatyczmik m.v.1

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	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	
Dochoody ogółem ^x	25 464 000,00	19 157 845,00	1 928 138,00	194 829,00	6 642 962,00	2 647 274,00	7 744 642,00	1 608 610,00	6 306 155,00	60 000,00	2 917 236,00	
Dochoody bieżące ^x	22 340 344,00	2 403 213,00	214 829,00	9 142 962,00	2 700 000,00	2 700 000,00	7 879 340,00	1 721 212,00	2 732 060,00	50 000,00	2 682 060,00	
Dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 863 759,00	2 427 246,00	234 829,00	9 043 819,00	2 750 000,00	2 750 000,00	8 407 865,00	1 841 697,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
Dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	23 587 689,00	2 451 518,00	254 829,00	9 076 538,00	2 800 000,00	2 800 000,00	8 954 804,00	1 970 616,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
Dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	24 282 628,00	2 476 033,00	274 829,00	9 109 421,00	2 850 000,00	2 850 000,00	9 522 345,00	2 108 559,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
Dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 051 972,00	2 500 793,00	294 829,00	9 142 488,00	2 900 000,00	2 900 000,00	10 063 882,00	2 256 158,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
Dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	26 357 406,00	2 850 000,00	314 829,00	9 700 000,00	2 950 000,00	2 950 000,00	10 392 577,00	2 414 089,00	150 000,00	150 000,00	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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoody 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 budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:								w tym:				
			w tym:								w tym:				
			Wydaki 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	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydutki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
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		30 436 159,32	20 342 348,71	8 660 340,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 093 810,61	10 093 810,61	0,00
2024		21 833 784,00	20 333 784,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2025		22 508 771,00	20 593 942,00	7 950 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 914 829,00	1 914 829,00	0,00
2026		23 569 745,44	21 211 761,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 984,44	1 633 693,44	0,00
2027		24 082 344,01	21 211 764,00	8 050 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 580,01	2 135 751,01	0,00
2028		25 051 972,00	21 848 117,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 203 855,00	2 459 026,40	0,00
2029		26 357 405,00	21 900 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 457 406,00	0,00	0,00

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:	
					w tym:	w tym:	w tym:		
	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 972 159,32	0,00	5 528 719,32	2 682 060,00	2 125 500,00	0,00	0,00	2 846 659,32	2 846 659,32
2024	3 238 620,00	3 238 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	404 988,00	404 988,00	251 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 572,00	0,00
2026	17 943,56	17 943,56	638 616,44	0,00	0,00	205 539,22	0,00	433 077,22	0,00
2027	200 283,99	200 283,99	367 136,01	0,00	0,00	0,00	0,00	367 136,01	0,00
2028	0,00	0,00	349 999,11	0,00	0,00	349 999,11	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

5) linie 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:		4.5	4.5.1		w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	4.4.1				4.5.1	5.1.1		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty 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	556 560,00	556 560,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 238 620,00	3 238 620,00	2 682 060,00	2 682 060,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	656 560,00	656 560,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	656 560,00	656 560,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	567 420,00	567 420,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	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	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
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi*		
Lp	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	0,00	6 447 659,11	0,00	-1 184 503,71	1 662 155,61		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 209 039,11	0,00	2 006 560,00	2 006 560,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 552 479,11	0,00	2 269 817,00	2 521 389,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 895 919,11	0,00	2 325 928,00	2 531 467,22		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	349 999,11	0,00	3 020 864,00	3 020 864,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 855,00	3 403 854,11		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 307 406,00	4 307 406,00		

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. 220 ust. 2a ustawy.

Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik spłaty zobowiązań	
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 (wskaznik jednoroczny) ^x	B.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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik 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	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	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	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	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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1					
2023	4,89%	-5,66%	17,39%	19,21%	TAK	TAK					
2024	3,06%	10,45%	14,46%	16,28%	TAK	TAK					
2025	3,44%	11,46%	13,55%	15,37%	TAK	TAK					
2026	3,31%	11,36%	12,60%	14,46%	TAK	TAK					
2027	2,75%	14,22%	11,36%	13,22%	TAK	TAK					
2028	1,61%	13,90%	9,78%	11,64%	TAK	TAK					
2029	0,00%	18,62%	8,74%	10,60%	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	Wyszczególnienie	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 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1										
2023		0,00	0,00	1 246 155,00	1 246 155,00	1 246 155,00	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
2024		0,00	0,00	2 682 060,00	2 682 060,00	2 682 060,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:							
	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	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	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
2023	4 493 810,61	4 493 810,61	3 507 979,00	4 555 710,61	61 900,00	4 493 810,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług *	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1					
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	556 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	556 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	656 560,00	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	x	0,00	0,00	
2027	567 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	304 409,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-978 500,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
									x			

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 zostaną 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 wydobyciu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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 2027
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące									
1.b	- wydatki majątkowe									
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Wsparcie służb ratownictwa technicznego i przeciwpożarowego na terenie gmin Bytom Odrzański, Szczaniec, Sulęcín, Drezdenko, Kostrzyn nad Odrą, Nowe Miasteczko, Szprotawa i Otyń - Przeciwdziałanie katastrofom naturalnym i ich skutkom	Urząd Gminy Szczaniec	2021	2023	50 748,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Wsparcie służb ratownictwa technicznego i przeciwpożarowego na terenie gmin Bytom Odrzański, Szczaniec, Sulęcín, Drezdenko, Kostrzyn nad Odrą, Nowe Miasteczko, Szprotawa i Otyń - Przeciwdziałanie katastrofom naturalnym i ich skutkom	Urząd Gminy Szczaniec	2021	2023	1 015 748,80	965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa odcinka gminnej drogi wewnętrznej w Szczaniecu (ul. Parkowa) - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich	Urząd Gminy Szczaniec	2021	2023	591 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa placów rekreacji w Ojerczycach i Myszęcinie - Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Szczaniec poprzez budowę obiektów turystycznych	Urząd Gminy Szczaniec	2022	2023	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
10 000,00	10 000,00	3 588 810,61
10 000,00	10 000,00	60 000,00
0,00	0,00	3 528 810,61
0,00	0,00	3 528 810,61

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	3 528 810,61
0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	165 000,00

Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
0,00	0,00	131 296,81

0,00	0,00	3 232 513,80
------	------	--------------

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
10 000,00	10 000,00	60 000,00
10 000,00	10 000,00	60 000,00
10 000,00	10 000,00	60 000,00

0,00	0,00	0,00
0,00	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 2023-2029.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na podstawie:

- rocznych sprawozdań budżetowych i finansowych z wykonania budżetu Gminy za rok 2020-2021,
- na podstawie podjętych Uchwał przez Radę Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy przyjęto wartości planu za 3 kwartały 2022 roku,
- wartości w kolumnie wykonanie 2022 roku ustalono na podstawie prognozowanego wykonania dochodów i wydatków budżetu za czwarty kwartał 2022 roku,
- prognoza na 2023 rok ustalona została na podstawie projektu budżetu na 2023 rok,
- wartości prognozowane na lata 2023 – 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 2023 roku zaplanowano 1 odprawę emerytalną w Urzędzie Gminy i 1 w Szkole Podstawowej im. Emilii Szczanieckiej w Szczańcu. Zaplanowano dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami.

W 2023 roku zaplanowany został deficyt w wysokości 4 972 159,32 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1. zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2 125 500 zł,
2. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 846 659,32 zł.

Przychody budżetu w wysokości 5 528 719,32 zł w 2023 roku to:

- 2 846 659,32 zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy
- 2 682 060 zł - pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Rozchody budżetu w wysokości 556 560 zł w 2023 roku to:

- 556 560 zł – spłata pożyczek i kredytów krajowych.

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

W ramach przedsięwzięć z udziałem środków europejskich planuje się:

- rozliczenie zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi wewnętrznej w Szczańcu ; całkowity koszt zadania to 591 630 zł, dofinansowanie 349 236 zł; zadanie to zostało wykonane i zapłacone w 2022 roku, natomiast w roku 2023 po rozliczeniu zadania, zaplanowane są dochody,
- realizację projektu pn. „Wsparcie służb ratownictwa technicznego i przeciwpowodziowego na terenie gmin Bytom Odrzański, Szczaniec, Sulęcín, Drezdenko, Kostrzyn nad Odrą, Nowe Miasteczko, Szprotawa i Otyń (zakup samochodu dla OSP Szczaniec)”; całkowity koszt zadania dla Gminy Szczaniec wynosi 1 015 748,80 zł, dofinansowanie 744 207 zł
- realizację zadania pn. „Budowa placów rekreacji w Ojerczycach i Myszęcínie”; całkowity koszt zadania 165 000 zł, w tym koszty kwalifikowalne 150 000 zł, dofinansowanie 95 445 zł
- realizację zadania pn. „Rekreacyjne zagospodarowanie otoczenia stawu w Wolimirzycach” całkowity koszt zadania 131 296,81 zł, w tym koszty kwalifikowalne 131 296,81 zł, dofinansowanie 57 267 zł
- 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, Myszęcin i Wilenko o łącznej długości 2400 m"; całkowity koszt zadania to 3 232 513,80 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 po zrealizowaniu zadania.

W ramach przedsięwzięć pozostałych planuje się:

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

Opracowanie dokumentu pn. „Strategia Rozwoju Gminy Szczaniec”; umowa na wykonanie zadania została podpisana w 2022 r., natomiast zapłata nastąpi po opracowaniu dokumentu.

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 2021 r. poz. 305 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 2022-2028 według przepisów ustawy o finansach publicznych kształtuje się na poziomie spełniającym zapisy ww. ustawy.

Powstały incydentalnie deficyt operacyjny w roku 2023 spowodowany jest zmniejszeniem wpływów z PIT w 2023 roku w związku ze zmianą ustawy o dochodach JST oraz brakiem subwencji rozwojowej w 2023 roku. Dodatkowe wpływy z PIT wpłynęły w 2022 roku..

W kolejnych latach przewiduje się wzrost wpływów z PIT oraz subwencji rozwojowej, które spowodują powrót do uzyskania bezpiecznej relacji dochodów bieżących do wydatków bieżących.