

Uchwała Nr LXIII/553/2023

**Rady Gminy Skąpe
z dnia 30 listopada 2023 roku**

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe
na lata 2023 - 2029**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z póź. zm.), art. 35 Ustawy z dnia 9 czerwca 2022 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022r., poz.1265 ze zm.) **uchwała się, co następuje:***

§ 1. W uchwale nr LIII/449/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe na lata 2023 – 2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) w załączniku nr 3 dodaje się objaśnienia przyjętych wartości, jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Kuźmicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 LXIII/553/2023 Rady Gminy Skąpe z dnia 30.11.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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
2023	37 988 424,04	27 688 667,82	3 608 214,00	272 411,00	8 271 457,70	4 894 791,86	10 641 793,26	4 870 500,00	10 299 756,22	506 250,10	9 790 506,12
2024	40 436 064,85	27 040 740,00	4 440 740,00	450 000,00	9 100 000,00	3 600 000,00	9 450 000,00	4 600 000,00	13 395 324,85	0,00	9 395 324,85
2025	31 390 740,00	27 540 740,00	4 940 740,00	450 000,00	9 100 000,00	3 600 000,00	9 450 000,00	4 600 000,00	3 850 000,00	0,00	3 850 000,00
2026	31 540 740,00	28 040 740,00	5 440 740,00	450 000,00	9 100 000,00	3 600 000,00	9 450 000,00	4 600 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2027	30 500 000,00	29 400 000,00	5 450 000,00	500 000,00	9 650 000,00	3 600 000,00	9 900 000,00	4 700 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2028	30 600 000,00	30 000 000,00	5 500 000,00	600 000,00	9 700 000,00	4 000 000,00	10 200 000,00	4 900 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2029	31 000 000,00	30 200 000,00	5 600 000,00	700 000,00	9 700 000,00	4 000 000,00	10 200 000,00	5 000 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00

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.), 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	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	47 823 105,25	29 073 307,10	11 588 530,44	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	18 749 798,15	18 749 798,15	92 500,00
2024	35 395 324,85	26 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	500 000,00	9 395 324,85	9 395 324,85	0,00
2025	30 350 000,00	26 500 000,00	11 100 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00
2026	31 300 000,00	27 000 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00
2027	30 459 260,00	27 459 260,00	11 300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	30 600 000,00	27 900 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2029	31 000 000,00	28 600 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: 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	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-9 834 681,21	0,00	10 275 421,21	5 200 000,00	5 200 000,00	3 675 421,21	3 675 421,21	1 400 000,00	959 260,00
2024	5 040 740,00	5 040 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 040 740,00	1 040 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	240 740,00	240 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	40 740,00	40 740,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	440 740,00	440 740,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 040 740,00	5 040 740,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 740,00	1 040 740,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	240 740,00	240 740,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	40 740,00	40 740,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	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 ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	6 362 960,00	0,00	-1 384 639,28	3 690 781,93
2024	x	x	x	x	3 000 000,00	0,00	1 322 220,00	0,00	1 040 740,00	1 040 740,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	281 480,00	0,00	1 040 740,00	1 040 740,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	40 740,00	0,00	1 040 740,00	1 040 740,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 740,00	1 940 740,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,25%	-4,09%	-1,87%	20,61%	23,59%	TAK	TAK
2024	9,56%	7,43%	7,43%	17,89%	20,87%	TAK	TAK
2025	6,02%	6,02%	x	16,58%	19,56%	TAK	TAK
2026	1,80%	5,08%	x	10,05%	13,64%	TAK	TAK
2027	0,24%	7,60%	x	7,73%	11,32%	TAK	TAK
2028	0,00%	8,08%	x	5,84%	9,43%	TAK	TAK
2029	0,00%	6,11%	x	3,88%	7,47%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	1 887 678,73	1 887 678,73	1 887 678,73	151 677,00	151 677,00	151 677,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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	545 000,00	545 000,00	315 000,00	14 509 901,50	105 500,00	14 404 401,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 751 023,58	144 000,00	8 607 023,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 901 881,76	73 500,00	3 828 381,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	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	440 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 040 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	3 500 000,00	0,00
2025	40 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	40 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	40 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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	x	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 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. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXIII/553/2023... Rady Gminy Skąpe z dnia 30.11.2023 r.

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)				27 610 405,34	14 509 901,50	8 751 023,58	3 901 881,76	3 000,00	3 000,00
1.a	- wydatki bieżące				347 000,00	105 500,00	144 000,00	73 500,00	3 000,00	3 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 263 405,34	14 404 401,50	8 607 023,58	3 828 381,76	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Gmina Skąpe	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				27 610 405,34	14 509 901,50	8 751 023,58	3 901 881,76	3 000,00	3 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				347 000,00	105 500,00	144 000,00	73 500,00	3 000,00	3 000,00
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" - wspólnie realizowany z WFOŚiGW w ramach porozumienia	Gmina Skąpe	2019	2029	65 000,00	35 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Skąpe wraz z jednostkami organizacyjnymi	Urząd Gminy Skąpe	2023	2025	282 000,00	70 500,00	141 000,00	70 500,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 263 405,34	14 404 401,50	8 607 023,58	3 828 381,76	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa integracyjnej sali wiejskiej w miejscowości turystycznej Łąkie na potrzeby rozwoju społ-kulturalnego ludności wsi, okolic i turystów	Gmina Skąpe	2022	2023	1 078 000,00	912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa obiektu pełniącego funkcję remizy strażackiej i świetlicy wiejskiej w m. Niekarzyn	Gmina Skąpe	2023	2024	1 950 000,00	1 520 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Stacji Uzdatniania Wody oraz sieci wodociągowej wraz z systemem pomiarowym na potrzeby zapewnienia dostawy wody pitnej dla turytycznej części Gminy Skąpe	Gmina Skąpe	2023	2024	4 900 000,00	3 840 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ulicy Zabuząńskiej w Ołoboku szansą poprawy warunków życia mieszkańców i ich gospodarczego rozwoju	Gmina Skąpe	2022	2023	1 575 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg na terenie m. Cibórz - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców	Gmina Skąpe	2022	2023	4 720 000,00	4 693 809,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej i powiatowej nr 1205F w m. Pałck - Poprawa bezpieczeństwa	Gmina Skąpe	2023	2024	3 233 500,00	0,00	3 233 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych w m. Międzylesie (etap I i II) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Gmina Skąpe	2022	2023	2 095 000,00	2 078 591,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa Infrastruktury drogowej na potrzeby mieszkańców byłych PGR-ów w m.Ołobok, Radoszyn i Zawisze - Przebudowa Infrastruktury drogowej na potrzeby mieszkańców byłych PGR-ów w m.Ołobok, Radoszyn i Zawisze	Urząd Gminy Skąpe	2023	2024	2 016 500,00	0,00	2 016 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	3 000,00	3 000,00	27 174 806,84
1.a	3 000,00	3 000,00	335 000,00
1.b	0,00	0,00	26 839 806,84
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	3 000,00	3 000,00	27 174 806,84
1.3.1	3 000,00	3 000,00	335 000,00
1.3.1.1	3 000,00	3 000,00	53 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	282 000,00
1.3.2	0,00	0,00	26 839 806,84
1.3.2.1	0,00	0,00	912 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 360 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	4 693 809,72
1.3.2.6	0,00	0,00	3 233 500,00
1.3.2.7	0,00	0,00	2 078 591,78
1.3.2.8	0,00	0,00	2 016 500,00

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						
1.3.2.9	UG Przebudowa drogi gminnej na ul. Słonecznej wraz z przebudową skrzyżowania w m. Ołobok - UG Przebudowa drogi gminnej na ul. Słonecznej wraz z przebudową skrzyżowania w m. Ołobok	Urząd Gminy Skąpe	2023	2024	1 670 223,58	0,00	1 670 223,58	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączeniami w m.Darnawa - poprawa jakości	Urząd Gminy Skąpe	2023	2025	4 025 181,76	0,00	196 800,00	3 828 381,76	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	1 670 223,58
1.3.2.10	0,00	0,00	4 025 181,76

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr LXIII/553/2023

Rady Gminy Skąpe z dnia 30 listopada 2023

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 956 342,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 940 661,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 15 681,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 956 342,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 539 370,35 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 416 972,23 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 032 081,46	+956 342,58	37 988 424,04
Dochody bieżące	26 748 006,24	+940 661,58	27 688 667,82
Dochody majątkowe	10 284 075,22	+15 681,00	10 299 756,22
Sprzedaż majątku	740 569,10	-234 319,00	506 250,10
Wydatki ogółem	46 866 762,67	+956 342,58	47 823 105,25
Wydatki bieżące	28 533 936,75	+539 370,35	29 073 307,10
Wydatki majątkowe	18 332 825,92	+416 972,23	18 749 798,15

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gmina Skąpe zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2026. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gmina Skąpe

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	440 740,00	0,00	440 740,00
2024	1 040 740,00	4 000 000,00	5 040 740,00
2025	40 740,00	1 000 000,00	1 040 740,00
2026	40 740,00	200 000,00	240 740,00
2027	40 740,00	0,00	40 740,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe na lata 2023-2029 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,25%	20,61%	TAK	23,59%	TAK
2024	9,56%	17,88%	TAK	20,86%	TAK
2025	6,02%	16,58%	TAK	19,56%	TAK
2026	1,80%	10,05%	TAK	13,63%	TAK
2027	0,24%	7,73%	TAK	11,32%	TAK
2028	0,00%	5,84%	TAK	9,42%	TAK
2029	0,00%	3,88%	TAK	7,46%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Skąpe spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.