

**UCHWAŁA NR LXXX...23  
RADY GMINY ŚWIERKLANIEC**

z dnia 29 czerwca 2023 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2023-2038**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz.U. z 2023 roku poz. 103 z późn.zm.).

**Rada Gminy Świerklaniec  
u c h w a ł a, c o n a s t ę p u j e:**

§ 1. Dokonać zmiany w treści Załączników Nr 1, 2 i 3 do Rady Gminy Świerklaniec Nr LXXII/533/22 z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2023-2038 zgodnie z załącznikami do niniejszej Uchwały.

§ 2. W pozostałym zakresie uchwała obowiązuje bez zmian.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świerklaniec**

w zł

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	91 407 877,79	63 381 450,84	18 086 710,00	190 035,00	15 802 017,00	7 696 442,15	21 606 246,69	6 240 000,00	28 026 426,95	2 864 200,00	25 162 226,95
2024	82 984 239,24	70 597 225,00	23 282 351,00	199 157,00	19 412 069,00	6 959 610,00	20 744 038,00	6 539 520,00	12 387 014,24	3 000 000,00	9 887 014,24
2025	84 512 984,24	76 125 970,00	27 344 335,00	205 331,00	20 013 843,00	7 175 358,00	21 387 103,00	6 742 245,00	8 387 014,24	3 000 000,00	4 887 014,24
2026	78 138 495,00	78 138 495,00	28 137 320,00	210 464,00	20 514 189,00	7 354 742,00	21 921 780,00	6 910 801,00	0,00	0,00	0,00
2027	79 561 682,00	79 561 682,00	28 953 303,00	215 725,00	21 027 044,00	7 538 610,00	21 827 000,00	7 083 571,00	0,00	0,00	0,00
2028	81 738 532,00	81 738 532,00	29 792 949,00	221 118,00	21 624 714,00	7 727 076,00	22 372 675,00	7 260 660,00	0,00	0,00	0,00
2029	83 926 934,00	83 926 934,00	30 627 151,00	226 646,00	22 220 893,00	7 920 252,00	22 931 992,00	7 442 177,00	0,00	0,00	0,00
2030	86 124 440,00	86 124 440,00	31 454 084,00	232 313,00	22 814 493,00	8 118 259,00	23 505 291,00	7 628 231,00	0,00	0,00	0,00
2031	88 277 551,00	88 277 551,00	0,00	0,00	0,00	8 321 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	90 484 489,00	90 484 489,00	0,00	0,00	0,00	8 529 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	92 746 602,00	92 746 602,00	0,00	0,00	0,00	8 742 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	95 065 267,00	95 065 267,00	0,00	0,00	0,00	8 961 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	97 441 898,00	97 441 898,00	0,00	0,00	0,00	9 185 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	99 877 946,00	99 877 946,00	0,00	0,00	0,00	9 414 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	102 374 894,00	102 374 894,00	0,00	0,00	0,00	9 650 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	104 934 267,00	104 934 267,00	0,00	0,00	0,00	9 891 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Ważr może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 ważr stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydanki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							2.2	2.2.1	2.2.1.1
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wyszczególnienie	w tym:				
					gwarancje i poręczenia polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	wyszczególnienie		odsetki i dyskonto polegające 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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>			
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	128 769 194,19	72 301 989,81	35 441 621,68	0,00	0,00	1 795 000,00	362 900,00	9 000,00	0,00	56 467 204,38	56 467 204,38	0,00
2024	79 163 089,04	67 520 195,95	36 357 347,00	0,00	0,00	1 568 000,00	317 500,00	7 000,00	0,00	11 642 893,09	11 642 893,09	2 300,00
2025	80 507 670,07	69 635 681,00	36 702 568,00	0,00	0,00	1 460 000,00	288 000,00	5 000,00	0,00	10 871 989,07	10 871 989,07	2 450,00
2026	74 414 667,65	71 028 395,00	39 022 159,00	0,00	0,00	902 000,00	256 000,00	3 000,00	0,00	3 386 272,65	3 386 272,65	2 609,00
2027	75 748 419,80	72 448 963,00	40 192 824,00	0,00	0,00	875 500,00	224 000,00	1 000,00	0,00	3 299 456,80	3 299 456,80	2 765,00
2028	78 058 874,03	73 897 942,00	41 358 415,00	0,00	0,00	797 500,00	192 000,00	0,00	0,00	4 160 932,03	0,00	0,00
2029	79 976 934,00	75 375 901,00	42 557 809,00	0,00	0,00	724 400,00	160 000,00	0,00	0,00	4 601 033,00	0,00	0,00
2030	81 974 440,00	76 883 419,00	43 791 986,00	0,00	0,00	639 000,00	128 000,00	0,00	0,00	5 091 021,00	0,00	0,00
2031	84 127 551,00	78 421 087,00	45 061 953,00	0,00	0,00	543 400,00	96 000,00	0,00	0,00	5 706 464,00	0,00	0,00
2032	86 234 489,00	79 989 509,00	46 368 750,00	0,00	0,00	447 800,00	64 000,00	0,00	0,00	6 244 980,00	0,00	0,00
2033	88 496 602,00	81 589 299,00	47 667 075,00	0,00	0,00	349 800,00	32 000,00	0,00	0,00	6 907 303,00	0,00	0,00
2034	92 315 267,00	83 221 085,00	49 001 753,00	0,00	0,00	251 800,00	0,00	0,00	0,00	9 094 182,00	0,00	0,00
2035	94 691 898,00	84 885 506,00	50 373 802,00	0,00	0,00	184 200,00	0,00	0,00	0,00	9 806 392,00	0,00	0,00
2036	97 627 946,00	86 583 217,00	51 784 269,00	0,00	0,00	121 600,00	0,00	0,00	0,00	11 044 729,00	0,00	0,00
2037	100 524 894,00	88 314 881,00	53 234 228,00	0,00	0,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	12 210 013,00	0,00	0,00
2038	104 934 267,00	90 072 679,00	54 724 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 861 588,00	8 500,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-37 361 316,40	0,00	39 305 682,60	17 300 000,00	15 355 633,80	9 691 102,77	9 691 102,77	12 314 579,83	12 314 579,83	
2024	3 821 150,20	3 821 150,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 005 314,17	4 005 314,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 723 827,35	3 723 827,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 813 262,20	3 813 262,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 679 657,97	3 679 657,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	1 944 366,20	1 944 366,20	57 000,00	0,00	57 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 821 150,20	3 821 150,20	1 457 000,00	1 400 000,00	57 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 005 314,17	4 005 314,17	1 457 000,00	1 400 000,00	57 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 723 827,35	3 723 827,35	1 457 000,00	1 400 000,00	57 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 813 262,20	3 813 262,20	1 457 000,00	1 400 000,00	57 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 679 657,97	3 679 657,97	1 400 395,77	1 400 000,00	395,77	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>71</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównowazenia 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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1</sup>					
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	49 393 211,89	0,00	-8 920 538,97	13 085 143,63
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	45 572 061,69	0,00	3 077 029,05	3 077 029,05
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	41 566 747,52	0,00	6 490 289,00	6 490 289,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	37 842 920,17	0,00	7 110 100,00	7 110 100,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	34 029 657,97	0,00	7 112 719,00	7 112 719,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 350 000,00	0,00	7 840 590,00	7 840 590,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 400 000,00	0,00	8 551 033,00	8 551 033,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 250 000,00	0,00	9 241 021,00	9 241 021,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 100 000,00	0,00	9 856 464,00	9 856 464,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 850 000,00	0,00	10 494 980,00	10 494 980,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 600 000,00	0,00	11 157 303,00	11 157 303,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 850 000,00	0,00	11 844 182,00	11 844 182,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	12 556 392,00	12 556 392,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	13 294 729,00	13 294 729,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 060 013,00	14 060 013,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 861 588,00	14 861 588,00

<sup>B)</sup> 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 dotyczących 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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,94%	-12,80%	-7,65%	10,52%	11,64%	TAK	TAK
2024	5,67%	7,30%	12,02%	6,93%	8,05%	TAK	TAK
2025	5,39%	11,53%	x	7,42%	8,54%	TAK	TAK
2026	4,11%	11,32%	x	4,13%	5,74%	TAK	TAK
2027	4,17%	11,09%	x	4,53%	6,15%	TAK	TAK
2028	3,90%	11,67%	x	4,89%	6,51%	TAK	TAK
2029	4,10%	12,20%	x	4,51%	6,12%	TAK	TAK
2030	4,18%	12,67%	x	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2031	4,00%	13,01%	x	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2032	3,95%	13,35%	x	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2033	3,77%	13,70%	x	12,19%	12,19%	TAK	TAK
2034	3,49%	14,05%	x	12,53%	12,53%	TAK	TAK
2035	3,32%	14,44%	x	12,95%	12,95%	TAK	TAK
2036	2,62%	14,83%	x	13,35%	13,35%	TAK	TAK
2037	2,06%	15,23%	x	13,72%	13,72%	TAK	TAK
2038	0,00%	15,64%	x	14,09%	14,09%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
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	345 896,50	343 602,39	335 553,14	13 349 630,12	13 349 630,12	11 224 630,12	342 422,64	342 422,64	0,00
2024	62 342,16	62 342,16	62 342,16	0,00	0,00	0,00	65 623,44	65 623,44	62 342,16
2025	15 584,79	15 584,79	15 584,79	0,00	0,00	0,00	16 406,19	16 406,19	15 584,79
2026	4 750,00	4 750,00	4 750,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	4 750,00
2027	4 750,00	4 750,00	4 750,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	4 750,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 <sup>x</sup>	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	36 644 224,61	36 644 224,61	0,00	53 846 028,71	102 388,84	53 743 639,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 253 764,25	6 253 764,25	0,00	11 670 685,09	76 299,84	11 594 385,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 253 764,25	6 253 764,25	0,00	6 294 521,44	16 406,19	6 278 115,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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	1 944 366,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 921 150,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 905 314,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 573 827,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 663 262,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 529 657,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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.

<sup>8</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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.

<sup>9</sup> - 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

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)				161 377 287,24	53 846 028,71	11 670 685,09	6 294 521,44	5 000,00	5 000,00
1.a	- wydatki bieżące				325 475,19	102 388,84	76 299,84	16 406,19	5 000,00	5 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				161 051 812,05	53 743 639,87	11 594 385,25	6 278 115,25	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:				150 580 130,74	48 495 683,31	6 319 387,69	6 270 170,44	5 000,00	5 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				206 870,69	65 623,44	65 623,44	16 406,19	5 000,00	5 000,00
1.1.1.1	LIFE - Śląskie Przywracamy Błękit	ŚWIERKLANIEC	2022	2027	206 870,69	65 623,44	65 623,44	16 406,19	5 000,00	5 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				150 373 260,05	48 430 059,87	6 253 764,25	6 253 764,25	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec	ŚWIERKLANIEC	2016	2023	129 191 094,33	43 942 691,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa Centrum Przesiadkowego w Świerklańcu przy ulicy Parkowej	ŚWIERKLANIEC	2022	2023	8 312 337,22	4 137 368,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa ul.Szyborskiej w Nakle Śląskim - celem projektu jest znaczne skrócenie czasu dojazdu do gospodarstw domowych	ŚWIERKLANIEC	2022	2025	7 864 020,50	200 000,00	3 828 935,25	3 828 935,25	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągu w rejonie ulicy Jarzębinowej w sołectwie Nakła Śląskie w Gminie Świerklaniec - poprawa warunków życia mieszkańców sołectwa Nakło Śląskie poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągu	ŚWIERKLANIEC	2022	2025	5 005 808,00	150 000,00	2 424 829,00	2 424 829,00	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				10 797 156,50	5 350 345,40	5 351 297,40	24 351,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				118 604,50	36 765,40	10 676,40	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Świerklaniec	ŚWIERKLANIEC	2022	2024	118 604,50	36 765,40	10 676,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 678 552,00	5 313 580,00	5 340 621,00	24 351,00	0,00	0,00

1.3.2.1	Budwa drogi wraz z kanalizacją deszczową w ul.Obłoków w Nakle Śl. oraz chodników przy ulicach Powstańców i Szopena w Nakle Śl. oraz	ŚWIERKLANIEC	2023	2024	5 300 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Młyńskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Świerkłańcu	ŚWIERKLANIEC	2023	2024	5 300 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja gminnych budynków mieszkaniowych- wykonanie dokumentacji technicznej "ELENA"	ŚWIERKLANIEC	2023	2025	16 791,00	2 000,00	12 829,00	1 962,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcenia odpadów z obszaru GZM - pomoc techniczna, doradztwo prawne oraz	ŚWIERKLANIEC	2023	2025	61 761,00	11 580,00	27 792,00	22 389,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	32 244 383,97
1.a	205 094,47
1.b	32 039 289,50
1.1	21 535 181,57
1.1.1	157 653,07
1.1.1.1	157 653,07
1.1.2	21 377 528,50
1.1.2.1	8 500 000,00
1.1.2.2	20 000,00
1.1.2.3	7 857 870,50
1.1.2.4	4 999 658,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	10 709 202,40
1.3.1	47 441,40
1.3.1.1	47 441,40
1.3.2	10 661 761,00
1.3.2.1	5 300 000,00
1.3.2.2	5 300 000,00
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	61 761,00





## OBJAŚNIENIA

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 119 517,39 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 119 517,39 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 676 369,39 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 676 369,39 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -37 361 316,40 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	91 288 360,40	+119 517,39	91 407 877,79
Dochody bieżące	63 261 933,45	+119 517,39	63 381 450,84
Dotacje bieżące	7 664 924,76	+31 517,39	7 696 442,15
Pozostałe	21 518 246,69	+88 000,00	21 606 246,69
Wydatki ogółem	128 092 824,80	+676 369,39	128 769 194,19
Wydatki bieżące	71 625 620,42	+676 369,39	72 301 989,81
Wynagrodzenia i pochodne	35 301 286,68	+140 335,00	35 441 621,68
Obsługa długu	1 770 000,00	+25 000,00	1 795 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	34 554 333,74	+511 034,39	35 065 368,13
Wynik budżetu	-36 804 464,40	-556 852,00	-37 361 316,40

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec:

1. Przychody budżetu zwiększono o 556 852,00 zł i po zmianach wynoszą 39 305 682,60 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	38 748 830,60	+556 852,00	39 305 682,60
Wolne środki	11 757 727,83	+556 852,00	12 314 579,83

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Świerklaniec zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	5,94%	10,52%	TAK	11,64%	TAK
2024	5,67%	6,93%	TAK	8,05%	TAK
2025	5,39%	7,42%	TAK	8,54%	TAK
2026	4,11%	4,13%	TAK	5,74%	TAK
2027	4,17%	4,53%	TAK	6,15%	TAK
2028	3,90%	4,89%	TAK	6,51%	TAK
2029	4,10%	4,51%	TAK	6,12%	TAK
2030	4,18%	7,47%	TAK	7,47%	TAK
2031	4,00%	11,11%	TAK	11,11%	TAK
2032	3,95%	11,93%	TAK	11,93%	TAK
2033	3,77%	12,19%	TAK	12,19%	TAK
2034	3,49%	12,53%	TAK	12,53%	TAK
2035	3,32%	12,95%	TAK	12,95%	TAK
2036	2,62%	13,35%	TAK	13,35%	TAK
2037	2,06%	13,72%	TAK	13,72%	TAK
2038	0,00%	14,09%	TAK	14,09%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świerklaniec 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”. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec;
2. Budowa Centrum Przesiadkowego w Świerklańcu przy ulicy Parkowej ;

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	41 957 804,61	+11 785 835,26	53 743 639,87

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

