

KG
Wzrosty

Projekt nr 627

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŚWIERKLANIEC

z dnia 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 2023 r. poz. 1270 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 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.

z up. Wójta Gminy Świerklaniec
ZASTĘPCA WÓJTY
Anna Kubica

Klaudia Łapińska
radca prawny

124

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Gminy Świerklaniec
 z dnia 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świerklaniec

w zł

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	z tego:											z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	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		
		Dochody ogółem *	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 * 3)	pozostałe dochody (bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe *	ze sprzedaży majątku *			
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	91 960 775,68	63 984 348,73	18 086 710,00	190 035,00	15 802 017,00	7 875 395,75	21 980 190,98	6 240 000,00	28 026 426,95	2 864 200,00	25 162 226,95		
2024	83 984 239,24	71 587 225,00	23 282 351,00	189 157,00	19 412 069,00	7 459 810,00	21 244 038,00	6 639 520,00	12 387 014,24	3 000 000,00	9 887 014,24		
2025	85 562 984,24	77 175 970,00	27 344 335,00	205 331,00	20 013 843,00	7 725 358,00	21 887 103,00	6 892 245,00	8 387 014,24	3 000 000,00	4 887 014,24		
2026	81 238 495,00	79 238 495,00	28 137 320,00	210 484,00	20 514 189,00	7 954 742,00	22 421 780,00	7 110 801,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2027	81 961 682,00	80 661 682,00	28 953 303,00	215 725,00	21 027 044,00	8 138 810,00	22 327 000,00	7 333 571,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00		
2028	82 838 532,00	82 838 532,00	29 792 949,00	221 118,00	21 624 714,00	8 327 076,00	22 872 875,00	7 560 660,00	0,00	0,00	0,00		
2029	85 026 934,00	85 026 934,00	30 627 151,00	226 646,00	22 220 893,00	8 520 252,00	23 431 992,00	7 742 177,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost modyfikacji planowych w zakresie planowym, w którym przewidziane są wydatki na realizację zadań z 2019 r. poz. 659 z planu, zm. i. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 659 z późn. zm.) i ustawy z dnia 27 września 2013 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1163 z późn. zm.).

²⁾ Wydatki na realizację zadań z 2019 r. poz. 659 z planu, zm. i. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 659 z późn. zm.) i ustawy z dnia 27 września 2013 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1163 z późn. zm.).

³⁾ W pozycji wyliczone są dotychczasowe dotychczasowe wydatki na realizację zadań z 2019 r. poz. 659 z planu, zm. i. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 659 z późn. zm.) i ustawy z dnia 27 września 2013 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1163 z późn. zm.).

⁴⁾ W pozycji wyliczone są dotychczasowe dotychczasowe wydatki na realizację zadań z 2019 r. poz. 659 z planu, zm. i. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 659 z późn. zm.) i ustawy z dnia 27 września 2013 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1163 z późn. zm.).

Wyszególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		21	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
					Wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta		odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta				
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					
na wynagrodzenia i składowki od nich należane	gwarancje i poręczenia	Wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta
z tytułu poręczeń i gwarancji x	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu	wypłać z limitu
Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x	Wydawki bieżące x
Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie
2023	130 743 897,79	74 250 693,41	35 440 458,23	0,00	2 695 000,00	362 800,00	9 000,00	0,00	56 493 204,38	56 493 204,38	0,00	0,00	
2024	80 163 089,04	67 520 195,95	36 357 347,00	0,00	1 588 000,00	317 500,00	7 000,00	0,00	12 642 893,09	12 642 893,09	2 300,00	2 300,00	
2025	81 557 670,07	69 635 681,00	36 702 568,00	0,00	1 460 000,00	288 000,00	5 000,00	0,00	11 921 989,07	11 921 989,07	2 450,00	2 450,00	
2026	77 514 667,65	71 028 395,00	39 022 159,00	0,00	902 000,00	256 000,00	3 000,00	0,00	6 486 272,65	6 486 272,65	2 609,00	2 609,00	
2027	78 148 419,80	72 448 963,00	40 192 824,00	0,00	875 500,00	224 000,00	1 000,00	0,00	5 699 456,80	5 699 456,80	2 765,00	2 765,00	
2028	79 158 874,03	73 897 942,00	41 358 415,00	0,00	797 500,00	192 000,00	0,00	0,00	5 260 932,03	5 260 932,03	0,00	0,00	
2029	81 076 934,00	75 375 901,00	42 557 809,00	0,00	724 400,00	160 000,00	0,00	0,00	5 701 033,00	5 701 033,00	0,00	0,00	
2030	81 974 440,00	76 883 419,00	43 791 986,00	0,00	639 000,00	128 000,00	0,00	0,00	5 091 021,00	5 091 021,00	0,00	0,00	
2031	84 127 551,00	78 421 087,00	45 061 953,00	0,00	543 400,00	96 000,00	0,00	0,00	5 706 464,00	5 706 464,00	0,00	0,00	
2032	86 234 489,00	79 989 509,00	46 368 750,00	0,00	447 800,00	64 000,00	0,00	0,00	6 244 980,00	6 244 980,00	0,00	0,00	
2033	88 496 602,00	81 589 299,00	47 667 075,00	0,00	349 800,00	32 000,00	0,00	0,00	6 907 303,00	6 907 303,00	0,00	0,00	
2034	92 315 267,00	83 221 085,00	49 001 753,00	0,00	251 800,00	0,00	0,00	0,00	9 084 182,00	9 084 182,00	0,00	0,00	
2035	94 691 898,00	84 885 506,00	50 373 802,00	0,00	184 200,00	0,00	0,00	0,00	9 806 392,00	9 806 392,00	0,00	0,00	
2036	97 627 946,00	86 583 217,00	51 784 269,00	0,00	121 600,00	0,00	0,00	0,00	11 044 729,00	11 044 729,00	0,00	0,00	
2037	100 524 894,00	88 314 881,00	53 234 229,00	0,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	12 210 013,00	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	14 861 588,00	14 861 588,00	8 500,00	8 500,00	
Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie	Wyszególnienie

Lp	3	3.1	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych 4)		na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)		na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X
2023	-38 783 122,11	0,00	40 727 488,31	17 300 000,00	15 355 633,80	9 691 102,77	13 736 385,54	9 691 102,77	13 736 385,54	13 736 385,54	13 736 385,54	13 736 385,54
2024	3 821 150,20	3 821 150,20	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

5) Jmne przekazanie nowych środków budżetowych wymaga określenia w odwołaniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W poszczególnych latach środki planowane zamierzają się na rachunku budżetu porównano z rzeczywistymi poprawkami budżetów, licznymi z nich wyliczającymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			
	44	w tym:			5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu *	inne przychody przeznaczane z zadania planu budżetu *			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych *	na pokrycie deficytu budżetu *	inne przychody przeznaczane z zadania planu budżetu *	Roczny budżet *	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	kwota kwota przypadająca na przypadająca na dany rok kwot wyłączeń okresowych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota kwota przypadająca na przypadająca na dany rok kwot wyłączeń okresowych w art. 243 ust. 3 ustawy *	
	44	44.1	45	45.1	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	57 000,00	0,00	57 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 457 000,00	1 400 000,00	57 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 457 000,00	1 400 000,00	57 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	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

* Wyszczególnienie splat w następujących pozycjach: przychody z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, przychody z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, przychody z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami budżetowymi *	Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami budżetowymi *
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wczesnej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami i o innych środkami	kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody mieszczące ze spłatą, do kwoty *	kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetowymi *			
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	0,00	-10 316 344,66	13 111 143,63	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 077 029,05	4 077 029,05	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 540 289,00	7 540 289,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 210 100,00	8 210 100,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 212 719,00	8 212 719,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 940 590,00	8 940 590,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 651 033,00	9 651 033,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 241 021,00	9 241 021,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 856 464,00	9 856 464,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 494 980,00	10 494 980,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 157 303,00	11 157 303,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 844 182,00	11 844 182,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 556 392,00	12 556 392,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 294 729,00	13 294 729,00	
2037	x	x	x	x	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	14 861 588,00	14 861 588,00	

* Środki wyłączone z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, o odpowiadającej charakteru przychodu, wskazano w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączone ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, zamieszkuje w art. 243 ust. 1 ustawy. Zarówno w art. 243 ust. 1 ustawy, zamieszkuje w art. 243 ust. 1 ustawy, zamieszkuje w art. 243 ust. 1 ustawy, zamieszkuje w art. 243 ust. 1 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4.1	8.4.1	8.4.1	8.4.1	8.4.1
	Relacja określona powyżej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych na dzień rok)	Relacja określona powyżej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [Wskaźnik „jednoroczny”]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony powyżej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kalendarzowego poprzedzającego pełnego roku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony powyżej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wyplanowanie roku poprzedzającego pełnego roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wyplanowanie roku poprzedzającego rok budżetowy*	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczonego w oparciu o plan 3 kalendarzowego roku poprzedzającego rok budżetowy*	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wyplanowanie roku poprzedzającego rok budżetowy*	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wyplanowanie roku poprzedzającego rok budżetowy*	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wyplanowanie roku poprzedzającego rok budżetowy*	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wyplanowanie roku poprzedzającego rok budżetowy*	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wyplanowanie roku poprzedzającego rok budżetowy*
2023	7,51%	-13,60%	10,52%	11,64%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	5,62%	8,81%	6,81%	7,93%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,35%	12,96%	7,51%	8,63%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,08%	12,78%	4,43%	6,05%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,15%	12,53%	5,05%	6,66%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,87%	13,07%	5,61%	7,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,07%	13,56%	5,43%	7,04%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4,18%	12,67%	8,59%	8,59%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	4,00%	13,01%	12,34%	12,34%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,95%	13,35%	12,94%	12,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	3,77%	13,70%	13,00%	13,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	3,49%	14,05%	13,13%	13,13%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	3,32%	14,44%	13,34%	13,34%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	2,62%	14,83%	13,54%	13,54%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	2,06%	15,23%	13,72%	13,72%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2038	0,00%	15,64%	14,05%	14,09%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Uzasadnienie na lata 2022-2026 znajduje się w art. 243 (poz. 6.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1), zosałach obliczeniowa według średniej 1-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	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			
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programy, projektu 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 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		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp												
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	0,00	0,00	0,00
2024	62 342,16	62 342,16	62 342,16	0,00	0,00	0,00	65 623,44	65 623,44	0,00	0,00	62 342,16	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	0,00	0,00	15 584,79	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	0,00	0,00	4 750,00	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	0,00	0,00	4 750,00	4 750,00
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
2030	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	W tym:		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 wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	10.5	
	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:	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3					10.4
4p	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	48 430 059,87	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	11 570 685,09	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie

Lp	10.6 Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu wyłączenia z tytułu zobowiązań już zakończonych *	10.7 Wydaki zmniejszające dług *	w tym:				10.8 Kwota wzrostu - (spadku) -1) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wydruk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym to oszczędności (dyskontem), emisjami papierów wartościowych do równowagi kwoty długu w wykonanych do środków jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 *	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań ⁵⁾
			spłata zobowiązań zakończonych z tytułu pożyczek - kredyty i dłużnego - kredyty i pożyczek *		spłata zobowiązań zakończonych z tytułu pożyczek - kredyty i dłużnego - kredyty i pożyczek *					
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1				
2023	1 944 366,20	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	x	0,00	0,00	
2025	1 905 314,17	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	x	0,00	0,00	
2027	1 663 262,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 528 657,97	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	x	0,00	0,00	
2030	2 000 000,00	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	x	0,00	0,00	
2032	2 100 000,00	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	x	0,00	0,00	
2034	2 000 000,00	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	x	0,00	0,00	
2036	2 000 000,00	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	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁵⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o których mowa w art. 243 ustawy, na poczynienie odpłatnych usług, bez wydatków bieżących na obsadę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań przewidzianych w budżecie samorządu terytorialnego, COVID-19.

OBJAŚNIENIA

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 375 827,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 375 827,60 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 797 633,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 771 633,31 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 26 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -38 783 122,11 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	91 584 948,08	+375 827,60	91 960 775,68
Dochody bieżące	63 558 521,13	+375 827,60	63 934 348,73
Dotacje bieżące	7 873 512,44	+1 883,31	7 875 395,75
Pozostałe	21 606 246,69	+373 944,29	21 980 190,98
Wydatki ogółem	128 946 264,48	+1 797 633,31	130 743 897,79
Wydatki bieżące	72 479 060,10	+1 771 633,31	74 250 693,41
Wynagrodzenia i pochodne	35 427 958,23	+12 500,00	35 440 458,23
Obsługa długu	1 795 000,00	+900 000,00	2 695 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	35 256 101,87	+859 133,31	36 115 235,18
Wydatki majątkowe	56 467 204,38	+26 000,00	56 493 204,38
Wynik budżetu	-37 361 316,40	-1 421 805,71	-38 783 122,11

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych.

Gminy Świerklaniec wykorzystano jeden podstawowych mierników koniunktury gospodarczej – dynamikę średniorocznej inflacji (CPI). Na jego podstawie oszacowano wartości dochodów Gminy Świerklaniec, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki. Założenia makroekonomiczne przyjęte na potrzeby sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej. Wartości stopy inflacji dla lat 2024 - 2029 zostały zaczerpnięte z dokumentu Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2023 r.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF związane są z planowanym wzrostem podatku od nieruchomości m.in. z planowaną sprzedażą nieruchomości gruntowych, dotacjami na bieżącą realizację zadań oraz wzrost dochodów bieżących w kolejnych latach prognozy planuje się o znaczny wzrost inflacji oraz porównując wzrost w ciągu roku w stosunku do projektu budżetu na 2023 r. Średnioroczne tempo wzrostu dochodów bieżących w latach 2016 – 2022 wyniosło aż 9,0%, natomiast w latach 2023 – 2038, zgodnie z aktualną WPF przyjęto ostrożny wzrost dochodów bieżących na poziomie zaledwie 3,4% rocznie. Przyjęcie ostrożnych założeń co do prognozy dochodów bieżących pozwoli uniknąć ryzyka przeszacowania prognozowanej zdolności kredytowej Gminy.

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	70 597 225,00	+1 000 000,00	71 597 225,00
2025	76 125 970,00	+1 050 000,00	77 175 970,00
2026	78 138 495,00	+1 100 000,00	79 238 495,00
2027	79 561 682,00	+1 100 000,00	80 661 682,00
2028	81 738 532,00	+1 100 000,00	82 838 532,00
2029	83 926 934,00	+1 100 000,00	85 026 934,00

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF zostały zaplanowane w związku z planowanym podziałem geodezyjnym i sprzedażą działek o Nr 271/5; 271/9, 832/20,833/20, 834/20, 835/20, 836/20, 837/20, 838/20, 840/20 położonych w Świerklańcu przy ul. Damrota i Nakle Śląskim w rejonach ul. Szymborskiej i Mroźka.

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+2 000 000,00	2 000 000,00
2027	0,00	+1 300 000,00	1 300 000,00

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	11 642 893,09	+1 000 000,00	12 642 893,09
2025	10 871 989,07	+1 050 000,00	11 921 989,07
2026	3 386 272,65	+3 100 000,00	6 486 272,65
2027	3 299 456,80	+2 400 000,00	5 699 456,80
2028	4 160 932,03	+1 100 000,00	5 260 932,03
2029	4 601 033,00	+1 100 000,00	5 701 033,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklańiec:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 421 805,71 zł i po zmianach wynoszą 40 727 488,31 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	39 305 682,60	+1 421 805,71	40 727 488,31
Wolne środki	12 314 579,83	+1 421 805,71	13 736 385,54

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 6. 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	7,51%	10,52%	TAK	11,64%	TAK
2024	5,62%	6,81%	TAK	7,93%	TAK
2025	5,35%	7,51%	TAK	8,63%	TAK
2026	4,08%	4,43%	TAK	6,05%	TAK
2027	4,15%	5,05%	TAK	6,66%	TAK
2028	3,87%	5,61%	TAK	7,23%	TAK
2029	4,07%	5,43%	TAK	7,04%	TAK
2030	4,18%	8,59%	TAK	8,59%	TAK
2031	4,00%	12,34%	TAK	12,34%	TAK
2032	3,95%	12,94%	TAK	12,94%	TAK
2033	3,77%	13,00%	TAK	13,00%	TAK
2034	3,49%	13,13%	TAK	13,13%	TAK
2035	3,32%	13,34%	TAK	13,34%	TAK
2036	2,62%	13,54%	TAK	13,54%	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”.

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.

