

KG
Województwo

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, 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.

SKARBNIK GMINY

may
Ewa Bączkowska

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świerklaniec

w zł

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
		z tego:											w tym:		
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2	12.1	12.2				
	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)	z podatku od nieruchomości		Dochoody majątkowe *	ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
	Dochoody ogółem *	1.1													
2023	97 135 788,55	18 086 710,00	190 035,00	20 416 162,00	8 040 911,54	22 857 564,33	6 240 000,00	27 544 405,68	2 864 200,00	24 680 205,68					
2024	116 853 112,00	23 282 351,00	199 157,00	19 412 089,00	7 459 610,00	21 244 038,00	6 639 520,00	45 255 887,00	3 000 000,00	9 887 014,24					
2025	113 104 057,25	27 344 335,00	205 331,00	20 013 843,00	7 725 358,00	21 887 103,00	6 892 245,00	35 928 087,25	3 000 000,00	4 887 014,24					
2026	105 683 831,00	28 785 000,00	217 000,00	20 515 000,00	7 919 000,00	22 435 000,00	7 065 000,00	25 812 831,00	2 000 000,00	0,00					
2027	105 097 163,00	30 361 000,00	229 000,00	21 028 000,00	8 117 000,00	22 996 000,00	7 242 000,00	22 366 163,00	1 300 000,00	0,00					
2028	106 776 163,00	32 023 000,00	242 000,00	21 554 000,00	8 320 000,00	23 571 000,00	7 424 000,00	21 066 163,00	0,00	0,00					
2029	88 780 000,00	33 743 000,00	255 000,00	22 093 000,00	8 528 000,00	24 161 000,00	7 610 000,00	0,00	0,00	0,00					
2030	91 944 000,00	35 521 000,00	269 000,00	22 646 000,00	8 742 000,00	24 766 000,00	7 801 000,00	0,00	0,00	0,00					
2031	95 237 000,00	37 393 000,00	284 000,00	23 213 000,00	8 961 000,00	25 386 000,00	7 997 000,00	0,00	0,00	0,00					
2032	98 625 000,00	39 325 000,00	299 000,00	23 794 000,00	9 186 000,00	26 021 000,00	8 197 000,00	0,00	0,00	0,00					
2033	102 149 000,00	41 357 000,00	315 000,00	24 389 000,00	9 416 000,00	26 672 000,00	8 402 000,00	0,00	0,00	0,00					
2034	105 772 000,00	43 451 000,00	331 000,00	24 999 000,00	9 652 000,00	27 339 000,00	8 613 000,00	0,00	0,00	0,00					

2035	109 496 000,00	109 496 000,00	45 607 000,00	348 000,00	25 624 000,00	9 894 000,00	28 023 000,00	8 829 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	113 319 000,00	113 319 000,00	47 823 000,00	365 000,00	26 265 000,00	10 142 000,00	28 724 000,00	9 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	117 241 000,00	117 241 000,00	50 097 000,00	383 000,00	26 922 000,00	10 396 000,00	29 443 000,00	9 277 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	121 261 000,00	121 261 000,00	52 428 000,00	401 000,00	27 596 000,00	10 656 000,00	30 180 000,00	9 509 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być spowodowany także w większym porównaniu porównano pozycje nie przedstawione w tabelach, a także wkrętasz.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 czerwca 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.) zwanego dalej „ustawą”, wiodącym jest obrotowy i bilansowy oraz o następujących latach. W związku z tym, w tym czasie, programowania finansowego w tym zakresie.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które (dotyczy) przywrócić od podmiotu wykonawcy. W szczególności pozycja dotyczy dochodów z tytułu realizacji zadań z zakresu budżetu, przekazywanych na realizację zadań z zakresu budżetu oraz z tytułu realizacji zadań z zakresu budżetu.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu z tytułu realizacji zadań z zakresu budżetu, przekazywanych na realizację zadań z zakresu budżetu.

⁵⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu z tytułu realizacji zadań z zakresu budżetu, przekazywanych na realizację zadań z zakresu budżetu.

lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			z tego:			w tym:		
					na wyłączenia i subdotacje	z tytułu powołań i gwarancji x	gwarancje i poręczenia powołane wyłączenia z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy [*]	2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	w tym:
									wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1			
							odsetki i opłaty wyłączenia z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki nie należące do budżetu państwa, w tym: odsetki od pożyczek, programów, projektów lub zadań i rozliczeń z tytułu realizacji i opłat od zobowiązań na wkład krajowy [*]	odsetki i opłaty wyłączenia z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki od pożyczek, programów, projektów lub zadań i rozliczeń z tytułu realizacji i opłat od zobowiązań na wkład krajowy [*]	odsetki i opłaty wyłączenia z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki od pożyczek, programów, projektów lub zadań i rozliczeń z tytułu realizacji i opłat od zobowiązań na wkład krajowy [*]	pozostałe odsetki i opłaty wyłączenia z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy [*]	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Wyszczególnienie													
e													
Wyszczególnienie													
2023	135 865 936,66	76 337 314,28	35 548 487,28	0,00	2 745 000,00	362 900,00	9 000,00	0,00	59 558 622,38	59 558 622,38	2 211	2 211	
2024	125 958 567,80	73 315 495,95	36 357 347,00	0,00	2 363 300,00	693 000,00	7 000,00	0,00	52 643 071,85	52 643 071,85	2 300,00	2 300,00	
2025	110 225 349,08	69 567 361,00	36 702 568,00	0,00	2 271 700,00	535 500,00	5 000,00	0,00	40 667 968,08	40 667 968,08	2 450,00	2 450,00	
2026	102 662 265,65	70 723 000,00	37 985 000,00	0,00	1 450 000,00	315 000,00	3 000,00	0,00	31 939 265,65	31 939 265,65	2 609,00	2 609,00	
2027	101 539 900,80	76 027 700,00	39 346 000,00	0,00	1 142 700,00	227 500,00	1 000,00	0,00	25 506 200,80	25 506 200,80	2 765,00	2 765,00	
2028	103 346 505,03	78 654 200,00	40 763 000,00	0,00	1 072 200,00	192 500,00	0,00	0,00	24 692 305,03	24 692 305,03	0,00	0,00	
2029	85 080 000,00	81 368 600,00	42 224 000,00	0,00	1 006 600,00	157 500,00	0,00	0,00	3 711 400,00	3 711 400,00	0,00	0,00	
2030	87 444 000,00	84 155 800,00	43 729 000,00	0,00	928 800,00	122 500,00	0,00	0,00	3 288 200,00	3 288 200,00	0,00	0,00	
2031	90 737 000,00	87 034 700,00	45 296 000,00	0,00	825 700,00	87 500,00	0,00	0,00	3 702 300,00	3 702 300,00	0,00	0,00	
2032	94 025 000,00	89 999 600,00	46 908 000,00	0,00	722 600,00	52 500,00	0,00	0,00	4 025 400,00	4 025 400,00	0,00	0,00	
2033	97 449 000,00	93 085 000,00	48 585 000,00	0,00	617 000,00	17 500,00	0,00	0,00	4 364 000,00	4 364 000,00	0,00	0,00	
2034	101 272 000,00	96 273 000,00	50 309 000,00	0,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00	4 999 000,00	4 999 000,00	0,00	0,00	
2035	104 995 000,00	99 532 900,00	52 081 000,00	0,00	411 900,00	0,00	0,00	0,00	5 463 100,00	5 463 100,00	0,00	0,00	
2036	108 619 000,00	102 887 600,00	53 900 000,00	0,00	304 600,00	0,00	0,00	0,00	5 931 400,00	5 931 400,00	0,00	0,00	
2037	112 741 000,00	106 323 500,00	55 766 000,00	0,00	189 500,00	0,00	0,00	0,00	6 417 500,00	6 417 500,00	0,00	0,00	
2038	118 261 000,00	109 850 000,00	57 679 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	8 411 000,00	8 411 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	w tym:		4	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
	Wzrost budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		3.1	4.1	4.1.1			
2023	-38 760 148,11	0,00	46 009 988,31	20 000 000,00	12 750 159,80	11 691 102,77	11 691 102,77	14 318 865,54	14 318 865,54
2024	-9 105 455,80	0,00	12 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 878 708,17	2 878 708,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 021 565,35	3 021 565,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 563 262,20	3 563 262,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 429 657,97	3 429 657,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W przypadku innych niż środki pieniężne z tytułu emisji papierów wartościowych, w tym: pożyczek, kredytów, emisji papierów wartościowych, w tym: pożyczek, kredytów, emisji papierów wartościowych.

5) W przypadku innych niż środki pieniężne z tytułu emisji papierów wartościowych, w tym: pożyczek, kredytów, emisji papierów wartościowych, w tym: pożyczek, kredytów, emisji papierów wartościowych.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1.1	z tego:		
	w tym:		4.5		w tym:		5.1.1		w tym:		
	4.4	4.4.1			na pokrycie deficytu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu X			5.1.1.1	5.1.1.2	
	Spłaty udzielonych pożyczek w ramach umiarkowanych X		inne przychody niezwiązane z działalnością objętą art. 7)	Rozchody budżetu X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek odesłanych w art. 243 ust. 3 ustawy X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek odesłanych w art. 243 ust. 3 ustawy X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek odesłanych w art. 243 ust. 3 ustawy X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek odesłanych w art. 243 ust. 3 ustawy X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek odesłanych w art. 243 ust. 3 ustawy X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek odesłanych w art. 243 ust. 3 ustawy X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2023	0,00	0,00	0,00	7 249 840,20	4 249 840,20	0,00	0,00	57 000,00			57 000,00
2024	3 000 000,00	105 455,80	0,00	2 894 544,20	2 894 544,20	1 400 000,00	1 400 000,00	57 000,00			57 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 878 708,17	2 878 708,17	1 400 000,00	1 400 000,00	57 000,00			57 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 021 565,35	3 021 565,35	1 400 000,00	1 400 000,00	57 000,00			57 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 563 262,20	3 563 262,20	1 400 000,00	1 400 000,00	57 000,00			57 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 429 657,97	3 429 657,97	1 400 000,00	1 400 000,00	395,77			395,77
2029	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00			0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00			0,00
2031	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00			0,00
2032	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00			0,00
2033	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00			0,00
2034	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2035	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2036	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2037	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2038	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00

Tytuł pozycji należy użyć w szacowaniu przychodów pochodzących z przywłażonej działalności i jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi środkami wydatkami *	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi *
	liczona kwota przeznaczonych na dany rok kwot umorowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Kwota długu *	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi środkami wydatkami *			
	Kwota wydatków z tytułu wyczerpanej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wzrostowi środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innych, środków	kwota przydzielonych na dany rok kwot pozostających ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *							
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	3 000 000,00	0,00	-6 745 931,41	19 264 056,90				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 718 270,95				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 608 589,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 148 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 703 300,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 055 800,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 411 400,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 788 200,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 202 300,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 625 400,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 064 000,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 499 000,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 963 100,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 431 400,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 917 500,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 411 000,00				

*) Skorygowano o środki obywatelskie w art. 242 ustawy powołanej w ocenie wydatków i obciążeniu budżetu, prognozy przychody w art. 217 ust. 2 ustawy, Subj. finansowe wydatków ogólnych, określony: mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach; rachunek wydatków i obciążenia wydatków w budżecie

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie tabeli wnoszącej wartość, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń)	Relacja określona po prawej stronie tabeli wnoszącej wartość, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) *	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie tabeli wnoszącej wartość, o której mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan S kwartalnego porządkującego pierwszy rok programy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) *	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie tabeli wnoszącej wartość, o której mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan S kwartalnego porządkującego pierwszy rok programy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń, oparciu o informacje roku poprzedzającego rok budżetowy *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń, oparciu o plan S kwartalnego porządkującego pierwszy rok budżetowy *	8.4	8.4.1	
2023	10,67%	-6,50%	10,52%	11,64%	NIE		8.4	8.4.1	TAK
2024	4,83%	1,01%	7,75%	8,87%	TAK				TAK
2025	4,54%	14,23%	7,35%	8,47%	TAK				TAK
2026	3,75%	14,73%	4,51%	6,13%	TAK				TAK
2027	4,05%	10,52%	5,41%	7,02%	TAK				TAK
2028	3,76%	10,50%	5,68%	7,30%	TAK				TAK
2029	3,92%	10,49%	5,13%	6,75%	TAK				TAK
2030	4,69%	10,48%	7,85%	7,85%	TAK				TAK
2031	4,45%	10,46%	10,28%	10,28%	TAK				TAK
2032	4,33%	10,45%	11,63%	11,63%	TAK				TAK
2033	4,21%	10,44%	11,09%	11,09%	TAK				TAK
2034	5,23%	10,43%	10,48%	10,48%	TAK				TAK
2035	4,93%	10,42%	10,46%	10,46%	TAK				TAK
2036	4,66%	10,41%	10,45%	10,45%	TAK				TAK
2037	4,39%	10,40%	10,44%	10,44%	TAK				TAK
2038	2,78%	10,38%	10,43%	10,43%	TAK				TAK

Uwagi: * - dane z art. 243 i art. 243 ust. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100

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:	
	Dochody budżeta na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	Dotacje i środki o charakterze budżetowym na realizację programów, projektów lub zadań finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania budżeta na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	Wydania budżeta na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	9.3.1	9.3.1.1
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1			
2023	345 896,50	343 602,39	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	0,00	0,00	0,00	65 623,44	65 623,44			62 342,16
2025	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	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00			4 750,00
2027	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
2029	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
2031	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
2033	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
2035	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
2037	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

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 i 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				10.2	10.3	10.4	10.5
Lp	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
2023	51 230 059,87	36 644 224,61	0,00	56 646 028,71	102 388,84	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	22 221 764,25	6 253 764,25	0,00	40 248 851,09	76 289,84	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	28 022 159,25	6 253 764,25	0,00	40 673 082,44	16 406,19	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	21 372 163,00	0,00	0,00	31 943 831,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	21 066 163,00	0,00	0,00	21 071 163,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	21 066 163,00	0,00	0,00	21 066 163,00	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										
	Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wykazujące wyłączenie z obowiązku zapłaty już zaciągniętych x	Wyszczególnienie Wykazujące zaciągnięte dług x	Spłaty zobowiązań wypracowanych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Spłaty zobowiązań zaciągniętych do tytułu obrotowego - kredyty i pożyczki x	Spłaty zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	W tym: w tym: wykazujące w formie wydatku budżetowego x	W tym: w tym: wykazujące w formie wydatku budżetowego x	W tym: w tym: wykazujące w formie wydatku budżetowego x	W tym: w tym: wykazujące w formie wydatku budżetowego x	W tym: w tym: wykazujące w formie wydatku budżetowego 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	4 249 834,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	994 546,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	978 710,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 121 567,35	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

9) W pozycji 10.10 wykazano wydatki budżetowe, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odpowiednich ustaw, bez wyłączenia wydatków na obsługę długu. W pozycji 10.11 wykazano wydatki budżetowe, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odpowiednich ustaw, bez wyłączenia wydatków na obsługę długu.

¹¹ Informacja zawarta w tej części wiadomości prognozy finansowej, w tym o spodziewanym rozwoju działalności operacyjnej, jest wyłącznie poglądowa i nie stanowi rekomendacji inwestycyjnej, nie ma podlegać ocenie przez Komisję Nadzoru Finansowego i nie jest rekomendacją inwestycyjną. Informacje zawarte w tej części wiadomości prognozy finansowej, w tym o spodziewanym rozwoju działalności operacyjnej, są poglądowe i nie stanowią rekomendacji inwestycyjnej, nie mają podlegać ocenie przez Komisję Nadzoru Finansowego i nie są rekomendacją inwestycyjną. Informacje zawarte w tej części wiadomości prognozy finansowej, w tym o spodziewanym rozwoju działalności operacyjnej, są poglądowe i nie stanowią rekomendacji inwestycyjnej, nie mają podlegać ocenie przez Komisję Nadzoru Finansowego i nie są rekomendacją inwestycyjną.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
 Rady Gminy Świerklaniec
 z dnia 2023 r.

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)				260 773 516,43	40 248 851,09	40 673 082,44	31 943 831,00	21 071 163,00	
1.a	- wydatki bieżące				325 475,19	76 298,84	16 406,19	5 000,00	5 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				260 448 041,24	40 172 551,25	40 656 676,25	31 938 831,00	21 066 163,00	
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:				214 189 359,93	22 287 387,69	28 038 565,44	21 377 163,00	21 071 163,00	
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	LIFE - Śląskie Przywracamy Błękit	Urząd Gminy	2022	2027	206 870,69	65 623,44	16 406,19	5 000,00	5 000,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				206 870,69	65 623,44	16 406,19	5 000,00	5 000,00	
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec	Urząd Gminy	2016	2023	213 982 489,24	51 230 059,87	28 022 159,25	21 372 163,00	21 066 163,00	
1.1.2.2	Budowa Centrum Przesiadkowego w Świerklanicy przy ulicy Parkowej	Urząd Gminy	2022	2023	8 312 337,22	4 137 368,61	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 mieszkańców	ŚWIERKLANIEC	2022	2025	7 864 020,50	200 000,00	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 Nakła Śląskie poprzez budowę sieci	ŚWIERKLANIEC	2022	2025	5 005 808,00	150 000,00	2 424 829,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Świerklaniec - kanalizacja	ŚWIERKLANIEC	2023	2028	83 264 652,00	0,00	9 163 000,00	21 066 163,00	21 066 163,00	
1.1.2.6	Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Świerklaniec	ŚWIERKLANIEC	2024	2026	898 000,00	0,00	449 000,00	299 000,00	0,00	
1.1.2.7	Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Świerklaniec	ŚWIERKLANIEC	2024	2026	915 232,00	0,00	356 000,00	403 232,00	156 000,00	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				46 584 156,50	17 961 463,40	12 634 517,00	10 566 668,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				118 604,50	10 676,40	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.1	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Świerklaniec	Urząd Gminy	2022	2024	118 604,50	10 676,40	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 465 552,00	17 950 787,00	12 634 517,00	10 566 668,00	0,00	

kwoty w zł

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	Urząd Gminy	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 Świerklańcu	Urząd Gminy	2023	2024	5 300 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	21 066 163,00	154 439 754,91
1.a	0,00	205 094,47
1.b	21 066 163,00	154 234 660,44
1.1	21 066 163,00	117 413 065,57
1.1.1	0,00	157 653,07
1.1.1.1	0,00	157 653,07
1.1.2	21 066 163,00	117 255 412,50
1.1.2.1	0,00	9 300 000,00
1.1.2.2	0,00	20 000,00
1.1.2.3	0,00	7 857 870,50
1.1.2.4	0,00	4 999 658,00
1.1.2.5	21 066 163,00	93 264 652,00
1.1.2.6	0,00	898 000,00
1.1.2.7	0,00	915 232,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	37 026 689,34
1.3.1	0,00	47 441,40
1.3.1.1	0,00	47 441,40
1.3.2	0,00	35 979 247,94
1.3.2.1	0,00	572 483,73
1.3.2.2	0,00	558 003,21

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						
1.3.2.3	Termomodernizacja gminnych budynków mieszkalniowych - wykonanie dokumentacji technicznej "ELEM"	Urząd Gminy	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	ŚWIERKLANIEC	2023	2025	61 761,00	11 580,00	27 792,00	22 389,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja zabytkowego Pałacu Kawalera w parku w Świerkłańcu przy ul. Parkowej 30	ŚWIERKLANIEC	2024	2025	3 572 000,00	0,00	1 786 000,00	1 786 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa i modernizacja dróg gminnych łączących tereny sołectw Świerkłańc. Nowa Chęchło i Nakło Śląskie	ŚWIERKLANIEC	2024	2026	31 700 000,00	0,00	10 566 666,00	10 566 666,00	10 566 668,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia w zabytkowym parku w Świerkłańcu	ŚWIERKLANIEC	2024	2025	515 000,00	0,00	257 500,00	257 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	61 761,00
1.3.2.5	0,00	3 572 000,00
1.3.2.6	0,00	31 700 000,00
1.3.2.7	0,00	515 000,00

OBJAŚNIENIA

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 996 774,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5 478 795,43 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 482 021,27 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 391 300,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 325 882,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 065 418,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -38 760 148,11 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	92 139 014,39	+4 996 774,16	97 135 788,55
Dochody bieżące	64 112 587,44	+5 478 795,43	69 591 382,87
Subwencja ogólna	15 802 017,00	+4 614 145,00	20 416 162,00
Dotacje bieżące	8 016 771,36	+24 140,18	8 040 911,54
Pozostałe	22 017 054,08	+840 510,25	22 857 564,33
Dochody majątkowe	28 026 426,95	-482 021,27	27 544 405,68
Wydatki ogółem	133 504 636,50	+2 391 300,16	135 895 936,66
Wydatki bieżące	75 011 432,12	+1 325 882,16	76 337 314,28
Wynagrodzenia i pochodne	35 531 487,28	+17 000,00	35 548 487,28
Obsługa długu	2 695 000,00	+50 000,00	2 745 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	36 784 944,84	+1 258 882,16	38 043 827,00
Wydatki majątkowe	58 493 204,38	+1 065 418,00	59 558 622,38
Wynik budżetu	-41 365 622,11	+2 605 474,00	-38 760 148,11

I. DOCHODY

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	79 238 495,00	+632 505,00	79 871 000,00
2027	80 661 682,00	+2 069 318,00	82 731 000,00
2028	82 838 532,00	+2 871 468,00	85 710 000,00
2029	85 026 934,00	+3 753 066,00	88 780 000,00
2030	86 124 440,00	+5 819 560,00	91 944 000,00
2031	88 277 551,00	+6 959 449,00	95 237 000,00
2032	90 484 489,00	+8 140 511,00	98 625 000,00
2033	92 746 602,00	+9 402 398,00	102 149 000,00
2034	95 065 267,00	+10 706 733,00	105 772 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	97 441 898,00	+12 054 102,00	109 496 000,00
2036	99 877 946,00	+13 441 054,00	113 319 000,00
2037	102 374 894,00	+14 866 106,00	117 241 000,00
2038	104 934 267,00	+16 326 733,00	121 261 000,00

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 387 014,24	+32 868 872,76	45 255 887,00
2025	8 387 014,24	+27 541 073,01	35 928 087,25
2026	2 000 000,00	+23 812 831,00	25 812 831,00
2027	1 300 000,00	+21 066 163,00	22 366 163,00
2028	0,00	+21 066 163,00	21 066 163,00

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2024 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2024 - 2038 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2023 r.*, które prezentują poniższe tabele.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2024 – 2028, który obejmuje złożone wnioski o dofinansowanie na realizację planowanych inwestycji w ramach programu:

Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski

Funduszu Rozwoju Regionalnego) Priorytet: FESL.02.00-Fundusze Europejskie na zielony rozwój; Działanie: FESL.02.11-Infrastruktura wodno-kanalizacyjna (wnioskowana kwota na całe zadanie to 76 509 901,36 zł); z Rządowego Funduszu Polski Ład:

Programu Inwestycji Strategicznych – 4 złożone w ramach Programu wnioski na realizację robót budowlanych w ramach budowy kanalizacji sanitarnej (wnioskowane dofinansowanie to 17 000 000,00 zł); z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych

(dofinansowanie na dwa zadania do 10 000 000,00 zł) które dotyczą inwestycji „Budowa drogi wraz z kanalizacją deszczową w ul. Obłoków w Nakle Śląskim oraz chodników przy ulicach:

Powstańców i Szopena w Nakle Śląskim oraz Nakielskiej w Orzechu” oraz „Przebudowa ul. Młyńskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Świerklańcu”; wniosek z Rządowego Programu

Odbudowy Zabytków (dofinansowanie na trzy zadania: 7 500 000,00 zł) na zadania pn: „Wymiana stolarki okiennej wraz z miejscowym czyszczeniem elewacji w zabytkowym Parku w Świerklańcu”,

„Modernizacja oświetlenia w zabytkowym parku w Świerklańcu” oraz na zadanie „Modernizacja zabytkowego Pałacu Kawalera w parku w Świerklańcu przy ul. Parkowej 30”; Pomoc finansowa

przyznana ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2014-2020 (dofinansowanie na całe zadanie: 4.999.658,00) w ramach zadania „Budowa

kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Jarzębinowej w sołectwie Nakło Śląskie w Gminie Świerklaniec” oraz wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład:

Programu Inwestycji Strategicznych (dofinansowanie na całe zadanie: 30 000 000,00 zł) pn.

„Budowa i modernizacja dróg gminnych łączących tereny sołectw Świerklaniec, Nowe Chechło i Nakło Śląskie”

II. WYDATKI

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	67 520 195,95	+5 795 300,00	73 315 495,95

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	69 635 681,00	-68 300,00	69 567 381,00
2026	71 028 395,00	-305 395,00	70 723 000,00
2027	72 448 963,00	+3 578 737,00	76 027 700,00
2028	73 897 942,00	+4 756 258,00	78 654 200,00
2029	75 375 901,00	+5 992 699,00	81 368 600,00
2030	76 883 419,00	+7 272 381,00	84 155 800,00
2031	78 421 087,00	+8 613 613,00	87 034 700,00
2032	79 989 509,00	+10 010 091,00	89 999 600,00
2033	81 589 299,00	+11 495 701,00	93 085 000,00
2034	83 221 085,00	+13 051 915,00	96 273 000,00
2035	84 885 506,00	+14 647 394,00	99 532 900,00
2036	86 583 217,00	+16 304 383,00	102 887 600,00
2037	88 314 881,00	+18 008 619,00	106 323 500,00
2038	90 072 679,00	+19 777 321,00	109 850 000,00

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 642 893,09	+40 000 178,76	52 643 071,85
2025	11 921 989,07	+28 735 979,01	40 657 968,08
2026	6 486 272,65	+25 452 993,00	31 939 265,65
2027	5 699 456,80	+19 806 744,00	25 506 200,80
2028	5 260 932,03	+19 431 373,00	24 692 305,03
2029	5 701 033,00	-1 989 633,00	3 711 400,00
2030	5 091 021,00	-1 802 821,00	3 288 200,00
2031	5 706 464,00	-2 004 164,00	3 702 300,00
2032	6 244 980,00	-2 219 580,00	4 025 400,00
2033	6 907 303,00	-2 543 303,00	4 364 000,00
2034	9 094 182,00	-4 095 182,00	4 999 000,00
2035	9 806 392,00	-4 343 292,00	5 463 100,00
2036	11 044 729,00	-5 113 329,00	5 931 400,00
2037	12 210 013,00	-5 792 513,00	6 417 500,00
2038	14 861 588,00	-6 450 588,00	8 411 000,00

Prognoza wydatków bieżących od 2024 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 4,00% w 2024 roku, 3,00% w 2025 roku, 1,50% w 2026 roku oraz 1,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na emitowanych obligacjach przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2024 – 2025 przyjęto zgodnie z poprzednim planem, a od 2026 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących, które prezentują poniższe tabele.

Tabela 6. Roczne tempo wzrostu dochodów bieżących w latach 2024 - 2030

Wskaźnik	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Dochody bieżące r/r	2,89%	7,79%	3,49%	3,58%	3,60%	3,58%	3,56%	3,58%

Tabela 7. Roczne tempo wzrostu dochodów bieżących w latach 2031 - 2036

Wskaźnik	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
----------	------	------	------	------	------	------	------

Dochody bieżące r/r	3,56%	3,57%	3,55%	3,52%	3,49%	3,46%	3,43%
----------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2024 roku zostały przyjęte na poziomie nieznacznie wyższym w porównaniu do poprzedniej WPF, w 2025 roku przyjęto je zgodnie z poprzednim planem, w 2026 r. zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2027 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, z uwagi na sprecyzowane plany inwestycyjne założono limit wydatków majątkowych na poziomie określonym w wierszu 10.1.2 prognozy z wyszczególnieniem zadań w załączniku Nr 2 *Wykaz Przedsięwzięć*.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 568 000,00	+795 300,00	2 363 300,00
2025	1 460 000,00	+811 700,00	2 271 700,00
2026	902 000,00	+548 000,00	1 450 000,00
2027	875 500,00	+267 200,00	1 142 700,00
2028	797 500,00	+274 700,00	1 072 200,00
2029	724 400,00	+282 200,00	1 006 600,00
2030	639 000,00	+289 800,00	928 800,00
2031	543 400,00	+282 300,00	825 700,00
2032	447 800,00	+274 800,00	722 600,00
2033	349 800,00	+267 200,00	617 000,00
2034	251 800,00	+272 200,00	524 000,00
2035	184 200,00	+227 700,00	411 900,00
2036	121 600,00	+183 000,00	304 600,00
2037	61 500,00	+128 000,00	189 500,00
2038	0,00	+75 000,00	75 000,00

III. PRZYCHODY

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec:

1. Przychody zwiększono o 2 700 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 2 700 000,00 zł.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 5 305 474,00 zł, w tym spłaty rat kapitałowych od kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zwiększono o 2 305 474,00 zł.

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

Tabela 9. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	43 309 988,31	+2 700 000,00	46 009 988,31
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	17 300 000,00	+2 700 000,00	20 000 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	9 691 102,77	+2 000 000,00	11 691 102,77

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wolne środki	16 318 885,54	-2 000 000,00	14 318 885,54
Rozchody budżetu	1 944 366,20	+5 305 474,00	7 249 840,20
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 944 366,20	+2 305 474,00	4 249 840,20
Inne rozchody	0,00	+3 000 000,00	3 000 000,00

W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 46.009.988,31 zł, z tego: 20.000.000,00 zł w formie kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych, 9.691.102,77 zł w formie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz 16.318.885,54 zł w formie wolnych środków.

W 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 12.000.000,00 zł, z tego: 9.000.000,00 zł w formie emisji obligacji oraz 3.000.000,00 zł w formie wolnych środków.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Gmina Świerklaniec planuje w latach 2023 – 2024 wyemitować obligacje na łączną kwotę 15.000.000 zł. Wykup obligacji przyjęto w latach 2030 – 2038. Celem emisji jest pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego w latach 2023 - 2024.

Zastosowanie karencji przy wykupie obligacji pozwala na równomierne rozłożenie spłaty zadłużenia, przez co obsługa długu nie stanowi istotnego obciążenia dla budżetu Gminy Świerklaniec. Pozyskanie nowych środków pozwoli na realizację zadań własnych Gminy. Obligacje jako forma finansowania spełnia w swej istocie funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Przy emisji obligacji okres karencji w spłacie kapitału można wyznaczyć nawet do 15 lat od roku emisji – w przypadku tradycyjnego kredytu bankowego okres ten zazwyczaj wynosi 1 rok.

IV. ROZCHODY

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 10. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Świerklaniec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 944 366,20	2 305 474,00	4 249 840,20
2024	1 921 150,20	973 394,00	2 894 544,20
2025	1 905 314,17	973 394,00	2 878 708,17
2026	1 573 827,35	1 447 738,00	3 021 565,35
2027	1 663 262,20	1 900 000,00	3 563 262,20
2028	1 529 657,97	1 900 000,00	3 429 657,97
2029	1 800 000,00	1 900 000,00	3 700 000,00
2030	2 000 000,00	2 500 000,00	4 500 000,00
2031	2 000 000,00	2 500 000,00	4 500 000,00
2032	2 100 000,00	2 500 000,00	4 600 000,00
2033	2 100 000,00	2 600 000,00	4 700 000,00
2034	2 000 000,00	2 500 000,00	4 500 000,00
2035	2 000 000,00	2 500 000,00	4 500 000,00
2036	2 000 000,00	2 500 000,00	4 500 000,00
2037	1 500 000,00	3 000 000,00	4 500 000,00
2038	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2038 r.

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 11. 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	10,67%	10,52%	NIE	11,64%	TAK
2024	4,83%	7,75%	TAK	8,87%	TAK
2025	4,54%	7,35%	TAK	8,47%	TAK
2026	3,75%	4,51%	TAK	6,13%	TAK
2027	4,05%	5,41%	TAK	7,02%	TAK
2028	3,76%	5,68%	TAK	7,30%	TAK
2029	3,92%	5,13%	TAK	6,75%	TAK
2030	4,69%	7,85%	TAK	7,85%	TAK
2031	4,45%	10,28%	TAK	10,28%	TAK
2032	4,33%	11,63%	TAK	11,63%	TAK
2033	4,21%	11,09%	TAK	11,09%	TAK
2034	5,23%	10,48%	TAK	10,48%	TAK
2035	4,93%	10,46%	TAK	10,46%	TAK
2036	4,66%	10,45%	TAK	10,45%	TAK
2037	4,39%	10,44%	TAK	10,44%	TAK
2038	2,78%	10,43%	TAK	10,43%	TAK

W roku 2023 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 ufp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Uwzględniając istniejący harmonogram spłat zadłużenia Wieloletnia Prognoza Finansowa ujawnia spełnienie relacji z art. 243 we wszystkich latach prognozy, natomiast zgodnie z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 1964) relacja z art. 243 ufp może być niezachowana w latach 2023 - 2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu na koniec lat 2023 – 2025 nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ufp nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego. Relacja opisana w art. 7.1 dla Gminy Świerklaniec w latach 2023 – 2025 wynosi odpowiednio 73,85%, 54,58% oraz 61,91%, zatem złamanie wskaźnika z art. 243 ufp jest dopuszczalne.

Tabela 12. Wskaźnik z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw

L.p.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025
------	------------------	------	------	------

Art. 7.1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	73,85%	54,58%	61,91%
----------	--	--------	--------	--------

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Świerklaniec;
2. Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Świerklaniec;
3. Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Świerklaniec;
4. Modernizacja zabytkowego Pałacu Kawalera w parku w Świerklańcu przy ul. Parkowej 30;
5. Budowa i modernizacja dróg gminnych łączących tereny sołectw Świerklaniec, Nowe Chechło i Nakło Śląskie;
6. Modernizacja oświetlenia w zabytkowym parku w Świerklańcu.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2027 roku na 2028 rok.

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

Tabela 13. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	55 743 639,87	+800 000,00	56 543 639,87
2024	11 594 385,25	+28 578 166,00	40 172 551,25
2025	6 278 115,25	+34 378 561,00	40 656 676,25
2026	0,00	+31 938 831,00	31 938 831,00
2027	0,00	+21 066 163,00	21 066 163,00
2028	0,00	+21 066 163,00	21 066 163,00

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.