

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŚWIERKLANIEC**

z dnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2024-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 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 2024 roku poz. 167 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. W Uchwale Nr LXXXVIII/673/23 Rady Gminy Świerklaniec z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2024-2038 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świerklaniec otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.
- 3) Załącznik Nr 3 Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sporządził: Skarbnik Gminy - Ewa Bączkowska

Zatwierdził: Wójt Gminy - Grzegorz Zadęcki

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świerklaniec

w zł

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2024	137 075 133,04	82 865 169,41	26 135 345,00	335 974,00	24 415 648,00	8 072 370,69	23 905 831,72	8 295 000,00	54 209 963,63	3 450 553,90	50 759 409,73
2025	117 863 476,25	81 935 389,00	28 707 063,00	369 034,00	22 195 160,00	6 740 288,00	23 923 844,00	6 892 245,00	35 928 087,25	3 000 000,00	4 887 014,24
2026	120 424 244,00	84 475 386,00	29 596 982,00	380 474,00	22 883 210,00	6 949 237,00	24 665 483,00	7 065 000,00	35 948 858,00	2 000 000,00	5 038 512,00
2027	122 684 851,00	86 587 271,00	30 336 907,00	389 986,00	23 455 290,00	7 122 968,00	25 282 120,00	7 242 000,00	36 097 580,00	1 300 000,00	5 164 475,00
2028	110 077 877,00	89 011 714,00	31 186 340,00	400 906,00	24 112 038,00	7 322 411,00	25 990 019,00	7 424 000,00	21 066 163,00	0,00	0,00
2029	91 326 019,00	91 326 019,00	31 997 185,00	411 330,00	24 738 951,00	7 512 794,00	26 665 759,00	7 610 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	93 609 170,00	93 609 170,00	32 797 115,00	421 613,00	25 357 425,00	7 700 614,00	27 332 403,00	7 801 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	95 855 791,00	95 855 791,00	33 584 246,00	431 732,00	25 966 003,00	7 885 429,00	27 988 381,00	7 997 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	98 060 475,00	98 060 475,00	34 356 684,00	441 662,00	26 563 221,00	8 066 794,00	28 632 114,00	8 197 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 315 866,00	100 315 866,00	35 146 888,00	451 820,00	27 174 175,00	8 252 330,00	29 290 653,00	8 402 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	102 623 132,00	102 623 132,00	35 955 266,00	462 212,00	27 799 181,00	8 442 134,00	29 964 338,00	8 613 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	104 983 463,00	104 983 463,00	36 782 237,00	472 843,00	28 438 562,00	8 636 303,00	30 653 518,00	8 829 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	107 293 099,00	107 293 099,00	37 591 446,00	483 246,00	29 064 210,00	8 826 302,00	31 327 895,00	9 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	109 438 961,00	109 438 961,00	38 343 275,00	492 911,00	29 645 494,00	9 002 828,00	31 954 453,00	9 277 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	111 518 301,00	111 518 301,00	39 071 797,00	502 276,00	30 208 758,00	9 173 882,00	32 561 588,00	9 509 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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 zasobami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^X	z tego:										
		Wydanki bieżące ^X	w tym:							Wydanki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	wydatki na obsługę długu ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
2024	145 257 149,85	89 364 167,63	45 152 413,79	0,00	0,00	3 050 000,00	693 000,00	7 000,00	0,00	55 892 982,22	55 892 982,22	1 272 085,00
2025	115 492 669,78	77 880 706,00	41 161 297,00	0,00	0,00	3 138 038,00	569 433,00	8 574,00	0,00	37 611 963,78	37 611 963,78	2 450,00
2026	117 742 252,70	78 229 969,00	41 737 555,00	0,00	0,00	2 406 032,00	418 701,00	4 295,00	0,00	39 512 283,70	39 512 283,70	2 609,00
2027	119 405 052,80	78 902 372,00	42 259 274,00	0,00	0,00	2 143 136,00	290 299,00	1 156,00	0,00	40 502 680,80	40 502 680,80	2 765,00
2028	107 044 748,58	79 742 919,00	43 368 580,00	0,00	0,00	2 036 878,00	245 638,00	8,00	0,00	27 301 829,58	27 301 829,58	0,00
2029	87 796 417,45	81 586 843,00	44 485 321,00	0,00	0,00	1 905 624,00	200 976,00	0,00	0,00	6 209 574,45	6 209 574,45	0,00
2030	89 392 634,00	83 446 193,00	45 619 697,00	0,00	0,00	1 750 701,00	156 315,00	0,00	0,00	5 946 441,00	5 946 441,00	0,00
2031	91 639 255,00	85 308 514,00	46 748 785,00	0,00	0,00	1 582 039,00	111 654,00	0,00	0,00	6 330 741,00	6 330 741,00	0,00
2032	93 743 939,00	87 207 640,00	47 894 130,00	0,00	0,00	1 411 378,00	66 992,00	0,00	0,00	6 536 299,00	6 536 299,00	0,00
2033	95 899 343,00	89 153 938,00	49 067 536,00	0,00	0,00	1 236 717,00	22 331,00	0,00	0,00	6 745 405,00	6 745 405,00	0,00
2034	98 123 132,00	91 131 504,00	50 269 691,00	0,00	0,00	1 040 886,00	0,00	0,00	0,00	6 991 628,00	6 991 628,00	0,00
2035	100 483 463,00	92 118 500,00	51 476 164,00	0,00	0,00	825 886,00	0,00	0,00	0,00	8 364 963,00	8 364 963,00	0,00
2036	102 793 099,00	94 146 470,00	52 698 723,00	0,00	0,00	610 886,00	0,00	0,00	0,00	8 646 629,00	8 646 629,00	0,00
2037	104 938 961,00	99 068 904,40	53 923 968,00	0,00	0,00	427 500,00	0,00	0,00	0,00	5 870 056,60	5 870 056,60	0,00
2038	108 518 301,00	99 171 572,00	55 164 219,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	9 346 729,00	9 346 729,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-8 182 016,81	0,00	11 073 644,16	8 680 853,51	5 789 226,18	2 389 772,87	2 389 772,87	3 017,78	3017,78,00	
2025	2 370 806,47	2 370 806,47	224 437,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 681 991,30	2 681 991,30	56 109,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 279 798,20	3 279 798,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 033 128,42	3 033 128,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 529 601,55	3 529 601,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 216 536,00	4 216 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	4 216 536,00	4 216 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	4 316 536,00	4 316 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	4 416 523,00	4 416 523,00	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⁾ Ilnie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:		z tego:	
------------------	---------	--	---------	--

	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 891 627,35	2 611 080,00	1 173 536,00	1 116 536,00	57 000,00
2025	224 437,50	0,00	0,00	0,00	2 595 243,97	2 595 243,97	1 173 536,00	1 116 536,00	57 000,00
2026	56 109,85	0,00	0,00	0,00	2 738 101,15	2 738 101,15	1 173 536,00	1 116 536,00	57 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 279 798,20	3 279 798,20	1 173 536,00	1 116 536,00	57 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 033 128,42	3 033 128,42	1 116 931,77	1 116 536,00	395,77
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 529 601,55	3 529 601,55	1 116 536,00	1 116 536,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 216 536,00	4 216 536,00	1 116 536,00	1 116 536,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 216 536,00	4 216 536,00	1 116 536,00	1 116 536,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 316 536,00	4 316 536,00	1 116 536,00	1 116 536,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 416 523,00	4 416 523,00	1 116 536,00	1 116 536,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:		w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:			

Lp	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾	Inne rozchody nie związane ze spłatą długu	Kwota długu	Kwot długu, którego spłata dokonana się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	280 547,35	53 342 004,29	0,00	-6 498 998,22	-4 106 207,57	
2025	x	x	x	x	0,00	50 746 760,32	0,00	4 054 683,00	4 279 120,50	
2026	x	x	x	x	0,00	48 008 659,17	0,00	6 245 417,00	6 301 526,85	
2027	x	x	x	x	0,00	44 728 860,97	0,00	7 684 899,00	7 684 899,00	
2028	x	x	x	x	0,00	41 695 732,55	0,00	9 268 795,00	9 268 795,00	
2029	x	x	x	x	0,00	38 166 131,00	0,00	9 739 176,00	9 739 176,00	
2030	x	x	x	x	0,00	33 949 595,00	0,00	10 162 977,00	10 162 977,00	
2031	x	x	x	x	0,00	29 733 059,00	0,00	10 547 277,00	10 547 277,00	
2032	x	x	x	x	0,00	25 416 523,00	0,00	10 852 835,00	10 852 835,00	
2033	x	x	x	x	0,00	21 000 000,00	0,00	11 161 928,00	11 161 928,00	
2034	x	x	x	x	0,00	16 500 000,00	0,00	11 491 628,00	11 491 628,00	
2035	x	x	x	x	0,00	12 000 000,00	0,00	12 864 963,00	12 864 963,00	
2036	x	x	x	x	0,00	7 500 000,00	0,00	13 146 629,00	13 146 629,00	
2037	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	10 370 056,60	10 370 056,60	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 346 729,00	12 346 729,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach 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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o bieżony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o bieżony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego o rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego o rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,06%	-4,51%	0,11%	8,88%	9,13%	TAK	TAK
2025	5,30%	9,57%	x	7,67%	7,93%	TAK	TAK
2026	4,58%	11,16%	x	4,68%	5,43%	TAK	TAK
2027	4,98%	12,37%	x	5,06%	5,81%	TAK	TAK
2028	4,54%	13,84%	x	5,60%	6,35%	TAK	TAK
2029	4,91%	13,89%	x	5,53%	6,28%	TAK	TAK
2030	5,46%	13,87%	x	7,12%	7,87%	TAK	TAK
2031	5,20%	13,79%	x	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2032	5,05%	13,63%	x	12,64%	12,64%	TAK	TAK
2033	4,90%	13,47%	x	13,22%	13,22%	TAK	TAK
2034	5,88%	13,31%	x	13,55%	13,55%	TAK	TAK
2035	5,53%	14,21%	x	13,69%	13,69%	TAK	TAK
2036	5,19%	13,97%	x	13,74%	13,74%	TAK	TAK
2037	4,91%	10,75%	x	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2038	2,98%	12,12%	x	13,30%	13,30%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki 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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	570 140,00	570 140,00	530 140,00	38 657 628,73	38 657 628,73	38 639 457,97	648 740,00	648 740,00	527 420,01
2025	15 584,79	15 584,79	15 584,79	0,00	0,00	0,00	686 363,00	16 406,19	15 584,79
2026	4 750,00	4 750,00	4 750,00	0,00	0,00	0,00	318 900,00	5 000,00	4 750,00
2027	4 750,00	4 750,00	4 750,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00	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 ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	40 078 418,60	40 078 418,60	32 996 969,45	41 897 842,39	1 223 181,40	40 674 660,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	26 690 913,50	6 253 764,25	0,00	29 545 177,50	642 083,00	28 903 094,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	21 374 134,00	0,00	0,00	21 612 097,00	227 963,00	21 384 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 066 163,00	0,00	0,00	21 092 663,00	26 500,00	21 066 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 066 163,00	0,00	0,00	21 066 163,00	0,00	21 066 163,00	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 ^X	Wydanki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odesøkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	2 611 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802 958,71	0,00	0,00	0,00
2025	2 595 243,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 738 101,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 279 798,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 033 128,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 529 601,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 216 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 216 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 316 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 416 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	4 500 000,00	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 należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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.

⁸ 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.

⁹ - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Przedsięwzięcia WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				230 103 705,51	41 897 842,39	29 545 177,50	21 612 097,00	21 092 663,00	21 066 163,00
1.a	- wydatki bieżące				2 405 485,50	1 223 181,40	642 083,00	227 963,00	26 500,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				227 698 220,01	40 674 660,99	28 903 094,50	21 384 134,00	21 066 163,00	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:				211 876 388,87	28 980 909,85	27 314 526,50	21 602 097,00	21 092 663,00	21 066 163,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 430 703,00	456 927,00	642 083,00	227 963,00	26 500,00	0,00
1.1.1.1	LIFE - Śląskie Przywracamy Błękit - Poprawa jakości powietrza oraz	ŚWIERKLANIEC	2022	2027	206 870,00	54 140,00	36 100,00	12 900,00	26 500,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Świerklaniec - dostęp do dobrej jakości kształcenia i szkolenia nauczycieli oraz zwiększenia szans edukacyjnych osób uczących się, w szczególności w zakresie wspierania uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi.	Urząd Gminy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Świerklaniec - Podniesienie jakości i oferty usług przedszkolnych poprzez doposażenie placówek oraz organizację zajęć specjalistycznych dla dzieci, jak również podnoszenie kwalifikacji kadry pedagogicznej.	ŚWIERKLANIEC	2024	2026	751 333,00	225 600,00	369 733,00	156 000,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Więcej Uśmiechu - Podjęcie działań w zakresie rozwoju, podniesienia jakości oraz dostępności usług wsparcia dla rodzin zam w gminę	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	472 500,00	177 187,00	236 250,00	59 063,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				210 445 685,87	28 523 982,85	26 672 443,50	21 374 134,00	21 066 163,00	21 066 163,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec - umożliwienie mieszkańcom Gminy Świerklaniec przyłączenia do sieci kanalizacji sanitarnej.	ŚWIERKLANIEC	2016	2024	101 773 697,12	10 051 257,60	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.2.2	Budowa ul.Szymborskiej w Nakle Śląskim - celem projektu jest znaczne skrócenie czasu dojazdu do gospodarstw domowych mieszkańców miejscowości Nakło Śląskie i Nowe Chechło	ŚWIERKLANIEC	2022	2025	5 321 113,00	2 549 981,50	2 764 981,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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	6 334 761,75	3 828 782,75	2 499 829,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Świerklaniec - umożliwienie mieszkańcom Gminy Świerklaniec przyłączenia do sieci kanalizacji sanitarnej.	ŚWIERKLANIEC	2024	2028	95 264 652,00	11 000 000,00	21 066 163,00	21 066 163,00	21 066 163,00	21 066 163,00
1.1.2.6	Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Świerklaniec - Podniesienie jakości i oferty usług przedszkolnych poprzez doposażenie placówek oraz organizację zajęć specjalistycznych dla dzieci, jak również podnoszenie kwalifikacji kadry pedagogicznej.	ŚWIERKLANIEC	2024	2026	163 899,00	130 400,00	33 499,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rozbudowa i modernizacja placu zabaw na terenie Parku w Świerkłańcu - Doposażenie placu zabaw w urządzenia zabawowe i elementy małej architektury.	ŚWIERKLANIEC	2023	2024	663 650,00	655 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	121 798 859,22
1.a	2 109 051,00
1.b	119 689 808,22
1.1	114 056 359,35
1.1.1	1 353 473,00
1.1.1.1	129 640,00
1.1.1.2	0,00
1.1.1.3	751 333,00
1.1.1.4	472 500,00
1.1.2	112 702 886,35
1.1.2.1	4 051 257,60
1.1.2.2	5 314 963,00
1.1.2.3	6 328 611,75
1.1.2.4	95 264 652,00
1.1.2.6	163 899,00
1.1.2.7	655 590,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.2.8	"Cyberbezpieczny Samorząd" - Poprawa cyberbezpieczeństwa w	ŚWIERKLANIEC	2024	2026	923 913,00	307 971,00	307 971,00	307 971,00	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				18 227 316,64	12 916 932,54	2 230 651,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				974 782,50	766 254,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Świerklaniec - Pokrycie terenu planem miejscowym w celu realizacji polityki przestrzennej gminy oraz braku konieczności wydawania decyzji o warunkach zabudowy.	ŚWIERKLANIEC	2022	2024	118 604,50	10 676,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Czyste Powietrze - Prowadzenie punktu obsługi mieszkańców składających wnioski o pomoc finansową na termomodernizację budynków mieszkalnych.	ŚWIERKLANIEC	2023	2024	130 600,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont dróg gminnych na terenie gm.Świerklaniec - odbudowa wraz ze zmianą nawierzchni	ŚWIERKLANIEC	2023	2024	725 578,00	725 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 252 534,14	12 150 678,14	2 230 651,00	10 000,00	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 ul. Nakielskiej w Orzechu - Poprawa warunków ruchu pieszych i ruchu drogowego.	ŚWIERKLANIEC	2018	2024	5 435 510,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Młyńskiej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku Urzędu Gminy w Świerklańcu - Poprawa bezpieczeństwa dojazdu do budynku Urzędu Gminy oraz budynku szkoły i przedszkola przy ul. Młyńskiej	ŚWIERKLANIEC	2016	2024	5 749 683,14	3 037 568,14	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.3	Termomodernizacja gminnych budynków mieszkaniowych- wykonanie dokumentacji technicznej "ELENA" - Opracowanie dokumentacji projektowej dla termomodernizacji budynków	ŚWIERKLANIEC	2023	2025	16 791,00	12 829,00	1 962,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcenia odpadów z obszaru GZM - pomoc techniczna, doradztwo prawne oraz ekonomiczne	ŚWIERKLANIEC	2023	2025	61 761,00	27 792,00	22 389,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia w zabytkowym parku w Świerkłańcu - Poprawa bezpieczeństwa, jakości powietrza i możliwości korzystania przez odwiedzających park w porach wieczornych, a także w okresie jesienno-zimowym.	ŚWIERKLANIEC	2024	2025	515 000,00	257 500,00	257 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja instalacji CO wraz z koncepcją zagospodarowania budynku przy ul. Oświęcimskiej 11 w Świerkłańcu - opracowanie dokumentacji projektowej	ŚWIERKLANIEC	2023	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wymiana dachu na budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Nakle Śląskim - wymiana pokrycia dachowego wraz z rozbudową celem zabezpieczenia budynku przed warunkami atmosferycznymi	ŚWIERKLANIEC	2024	2025	500 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja Alei Lipowej w Nakle Śląskim - Poprawa bezpieczeństwa, jakości powietrza i możliwości korzystania przez odwiedzających park w porach wieczornych a także w okresie jesienno-zimowym	ŚWIERKLANIEC	2023	2026	2 223 289,00	1 168 289,00	1 045 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Prace restauratorskie i konserwatorskie przy zabytkowym Kościele Najświętszego Serca Pana Jezusa w Nakle Śląskim - wyczyszczenie elewacji budynku kościoła	ŚWIERKLANIEC	2023	2024	510 500,00	510 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.8	923 913,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 742 499,87
1.3.1	755 578,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	30 000,00
1.3.1.3	725 578,00
1.3.2	6 986 921,87
1.3.2.1	572 483,73
1.3.2.2	387 568,14
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	50 181,00
1.3.2.5	515 000,00
1.3.2.6	200 000,00
1.3.2.7	500 000,00

1.3.2.8	2 211 189,00
1.3.2.9	510 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.10	Roboty konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym Kościele Dobrego Pasterza w Świerklańcu - wyczyszczenie elewacji budynku kościoła	ŚWIERKLANIEC	2023	2024	510 500,00	510 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Ciepłe mieszkanie - Inwestycja proekologiczna mająca na celu zmniejszenie niskiej emisji	Urząd Gminy	2024	2025	1 529 500,00	825 700,00	703 800,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.10	510 500,00
1.3.2.11	1 529 500,00

OBJAŚNIENIA

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec:

- Dochody ogółem zwiększono o 649 697,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 649 697,69 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- Wydatki ogółem zwiększono o 369 150,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 369 150,34 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
- Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 182 016,81 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	136 425 435,35	+649 697,69	137 075 133,04
Dochody bieżące	82 215 471,72	+649 697,69	82 865 169,41
Dotacje bieżące	7 924 448,00	+147 922,69	8 072 370,69
Pozostałe	23 404 056,72	+501 775,00	23 905 831,72
Wydatki ogółem	144 887 999,51	+369 150,34	145 257 149,85
Wydatki bieżące	88 995 017,29	+369 150,34	89 364 167,63
Wynagrodzenia i pochodne	45 094 306,10	+58 107,69	45 152 413,79
Pozostałe wydatki bieżące	40 850 711,19	+311 042,65	41 161 753,84
Wynik budżetu	-8 462 564,16	+280 547,35	-8 182 016,81

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	37 387 526,28	+224 437,50	37 611 963,78
2026	39 456 173,85	+56 109,85	39 512 283,70

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec:

- Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
- Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 280 547,35 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie (wprowadzono umorzenie w kwocie 0,00 zł), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 280 547,35 zł i dotyczą środków, które gmina otrzyma w związku z podpisanym dofinansowaniem do projektu "Więcej Uśmiechu" współfinansowanym ze środków UE. Jest to projekt ryczałtowy dlatego całość środków na jego realizację otrzyma gmina w 2024r. Realizacja nastąpi w Ośrodku Pomocy Społecznej w Świerklańcu.

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

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
------------------	-------------------	-------------	-----------------

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	2 611 080,00	+280 547,35	2 891 627,35
Inne rozchody	0,00	+280 547,35	280 547,35

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej i dotyczą środków otrzymanych w ramach projektu ryczałtowego w 2024 r. "Więcej Uśmiechu", którego realizacja i ponoszone wydatki następują również w latach 2025 i 2026.

Tabela 4. Zmiany w spłatach udzielonych pożyczek w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+224 437,50	224 437,50
2026	0,00	+56 109,85	56 109,85

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Świerklaniec zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2024 Gmina Świerklaniec nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2024-2038 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,06%	8,88%	TAK	9,13%	TAK
2025	5,30%	7,67%	TAK	7,93%	TAK
2026	4,58%	4,68%	TAK	5,43%	TAK
2027	4,98%	5,06%	TAK	5,81%	TAK
2028	4,54%	5,60%	TAK	6,35%	TAK
2029	4,91%	5,53%	TAK	6,28%	TAK
2030	5,46%	7,12%	TAK	7,87%	TAK
2031	5,20%	10,03%	TAK	10,03%	TAK
2032	5,05%	12,64%	TAK	12,64%	TAK
2033	4,90%	13,22%	TAK	13,22%	TAK
2034	5,88%	13,55%	TAK	13,55%	TAK
2035	5,53%	13,69%	TAK	13,69%	TAK
2036	5,19%	13,74%	TAK	13,74%	TAK
2037	4,91%	13,75%	TAK	13,75%	TAK
2038	2,98%	13,30%	TAK	13,30%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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. Więcej Uśmiechu – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 472 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 177 187,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 472 500,00 zł. Jednostką realizującą jest OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Świerklaniec.

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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej i które dotyczą przedsięwzięcia "Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Świerklaniec" oraz przedsięwzięcia "Więcej Uśmiechu".

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 414 994,40	-191 813,00	1 223 181,40
2025	686 363,00	-44 280,00	642 083,00
2026	318 900,00	-90 937,00	227 963,00

Źródło: opracowanie własne.

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.