

UCHWAŁA NR XLV/456/22
RADY GMINY SZCZERCÓW

z dnia 29 grudnia 2022 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców
na lata 2023 - 2026**

Na podstawie art.18,ust.2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, zm. poz. 1005, poz. 1079 oraz poz. 1561) oraz art.226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, zm. poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964 oraz poz. 2414), Rada Gminy Szczerców uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczerców na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXXIII/359/21 Rady Gminy Szczerców z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców na lata 2022 –2025 wraz z jej zmianami.

§ 5. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Szczerców do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

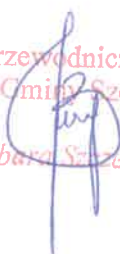
2. Upoważnia się Wójta Gminy Szczerców do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Szczerców do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz z wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o realizacji programów.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczerców.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodnicząca
Rady Gminy Szczerców
Barbara Szczepanik



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLV/456/22 Rady Gminy Szczerców z dnia 29.12.2022 r.

		z tego:										w tym:	
		z tego:								w tym:			
		Dochody bieżące ^x	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:					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1					
Wykonanie 2022	97 329 547,95	89 269 704,41	11 509 745,57	1 272 893,00	13 003 104,00	20 263 783,01	43 220 178,83	22 227 249,00	8 059 843,54	104 118,00			
2023	86 614 363,95	74 158 363,95	8 196 154,00	3 131 701,00	13 870 066,00	4 597 451,00	44 362 991,95	22 238 000,00	12 456 000,00	0,00			
2024	68 500 000,00	68 500 000,00	8 400 000,00	3 200 000,00	13 900 000,00	4 600 000,00	38 400 000,00	23 900 000,00	0,00	0,00			
2025	65 700 000,00	65 700 000,00	8 600 000,00	3 300 000,00	13 900 000,00	4 600 000,00	35 300 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00			
2026	64 400 000,00	64 400 000,00	8 900 000,00	3 400 000,00	14 000 000,00	4 600 000,00	33 500 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x								Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:														
			w tym:						w tym:					
					w tym:		w tym:						w tym:	
					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		2.1.3.2		2.1.3.3	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji ^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 ^x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
Wydatki ogółem ^x			Wydatki bieżące ^x		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Wydatki majątkowe ^x	
Lp		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2022		105 910 740,05	79 854 290,79	28 736 667,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 056 449,26	26 056 449,26	2 745 972,10		
2023		107 815 121,42	70 489 812,75	31 247 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 325 308,67	37 325 308,67	1 925 000,00		
2024		74 450 000,00	64 050 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 400 000,00	10 400 000,00	0,00		
2025		65 700 000,00	64 000 000,00	31 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00		
2026		64 400 000,00	64 100 000,00	31 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				
					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	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
Wykonanie 2022	-8 581 192,10	0,00	8 581 192,10	0,00	0,00	8 581 192,10	8 581 192,10	0,00	0,00
2023	-21 200 757,47	0,00	21 200 757,47	0,00	0,00	21 200 757,47	21 200 757,47	0,00	0,00
2024	-5 950 000,00	0,00	5 950 000,00	0,00	0,00	5 950 000,00	5 950 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x						z tego:
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	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) 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
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 415 413,62	17 996 605,72		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 668 551,20	24 869 308,67		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	10 400 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.4	8.4.1
	Lp				
	Wykonanie 2022	13,73%	x	x	x
	2023	5,36%	29,74%	TAK	TAK
	2024	6,96%	26,91%	TAK	TAK
	2025	2,78%	22,52%	TAK	TAK
	2026	0,50%	18,56%	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					

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1	
		w tym:			w tym:				
	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	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	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki 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
Wykonanie 2022	745 001,46	745 001,46	723 030,39	100 000,00	100 000,00	100 000,00	807 032,44	807 032,44	761 050,19
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 413,75	57 413,75	48 533,75
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydzielone limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydzielone na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe					
							w tym:				
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	
Wykonanie 2022	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	35 337 413,75	5 297 413,75	30 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	10 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLV/456/22 Rady Gminy Szczerców z dnia 29.12.2022 r.

kwoty w
zł

Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				71 284 623,83	35 337 413,75	10 300 000,00	0,00	0,00	27 235 408,16
1.a	- wydatki bieżące				8 216 981,25	5 297 413,75	0,00	0,00	0,00	5 297 413,75
1.b	- wydatki majątkowe				63 067 642,58	30 040 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	21 937 994,41
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:				328 981,25	57 413,75	0,00	0,00	0,00	57 413,75
1.1.1	- wydatki bieżące				328 981,25	57 413,75	0,00	0,00	0,00	57 413,75
1.1.1.2	Projekt: "Akademia Zdrowej Rodziny" -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczercowie	2022	2023	328 981,25	57 413,75	0,00	0,00	0,00	57 413,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				70 955 642,58	35 280 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	27 177 994,41
1.3.1	- wydatki bieżące				7 888 000,00	5 240 000,00	0,00	0,00	0,00	5 240 000,00
1.3.1.1	Zakup preferencyjny paliwa stałego -	Urząd Gminy w Szczercowie	2022	2023	7 888 000,00	5 240 000,00	0,00	0,00	0,00	5 240 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				63 067 642,58	30 040 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	21 937 994,41

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa kanalizacji Szczercowska Wieś - Kol. Szczercowska (010) - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2016	2023	4 895 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	751 415,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Częstochowskiej w m-ci Szczerców (60016) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szczercowie	2017	2024	3 164 084,03	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.3	Dotacje celowe - Program wymiany źródeł ciepła i zakupu wraz z montażem odnawialnych źródeł energii w celu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Szczerców (90005) - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2017	2023	10 300 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.4	Budowa trybun wraz z zadaszeniem na stadionie przy ul. Rzecznej w Szczercowie (92601) - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2018	2023	47 060,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	13 235,00
1.3.2.5	Budowa pasywnego budynku przy ul. Piłsudskiego w Szczercowie na potrzeby użyteczności publicznej (90095) - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2019	2024	3 250 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.6	Remont drogi gminnej Nr G14 Szczerców (ul. Praga) - Dzbanki (60016) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szczercowie	2021	2023	6 500 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	35 432,21
1.3.2.7	Budowa Gminnego Domu Kultury w Szczercowie (92109) - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2021	2024	10 350 000,00	3 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.8	Dotacje celowe - Dofinansowanie kosztów przyłączenia nieruchomości do sieci kanalizacyjnej (01044) - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2021	2023	360 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Remont targowicy w Szczercowie (90095) - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2021	2023	604 800,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.10	Remont drogi gminnej Nr G26 w m. Stanisławów Pierwszy (60016) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szczercowie	2022	2023	9 360 000,00	4 650 000,00	0,00	0,00	0,00	4 629,13
1.3.2.11	Remont drogi gminnej Nr G27 w m. Stanisławów Drugi (60016) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szczercowie	2022	2023	8 608 681,21	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	548 173,07

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.12	Remont stacji uzdatniania wody i hydrofornii w m-ci Chabielce - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2022	2023	1 750 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	85 110,00
1.3.2.13	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Dubie - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2022	2023	1 520 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.14	Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ci Kolonia Szczercowska (010) - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2019	2023	1 718 017,34	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Wschodnia (dz. nr 1732/2) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szczercowie	2022	2023	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej od drogi wojewódzkiej do m-ci Zbyszek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szczercowie	2023	2024	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00

Przewodnicząca
Rady Gminy Szczerców
Barbara Szczepanik

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców na lata 2023- 2026

Obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) nakłada art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.). Jako dokument wieloletniego planowania z założenia ma wytyczać odpowiednią politykę finansową sprzyjającą racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 nowej ustawy o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego, oraz co najmniej trzech kolejnych lat, nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków określone dla każdego przedsięwzięcia, oraz okres na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Dane zawarte w WPF prezentowane są w ramach następujących kategorii:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jst, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe jst;
3. wynik budżetu jst;
4. przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6. kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
7. relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
8. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowanie i realizowanie przedsięwzięcia, o których mowa w ust.3.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Szczerców na lata 2023-2026 została opracowana na danych sprawozdawczych za lata 2020-2021 oraz przewidywanego wykonania za 2022 r. Dochody i wydatki na rok 2023 opracowano w spójności z planem budżetu gminy na rok 2023, natomiast na lata 2024-2026 ujęto w kwotach prognozowanych.

Dochody budżetu ogółem zostały przedstawione w WPF w szczegółowości wynikającej z art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tj. w podziale na bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące i majątkowe na rok 2023

Dochody bieżące	Dochody majątkowe
74.158.363,95	12.456.000,00

Dochody bieżące zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe, wzrost inflacyjny i posiadane dane ewidencyjne, dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz pisma o wysokości dotacji celowych na zadania zlecone i własne.

Dochody bieżące zostały uszczegółowione o niektóre tytuły tj.: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych, z podatku od nieruchomości, subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Dochody majątkowe w 2023 r. wynoszą - 12.456.000,00 zł.

Wydatki przedstawiono w podziale na :

- wydatki bieżące
- wydatki majątkowe

Wydatki bieżące i majątkowe na rok 2023

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
70.489.812,75	37.325.308,67

Wydatki bieżące są to wydatki zaplanowane w oparciu o kalkulacje kierowników jednostek podległych, kierowników referatów, samodzielne stanowiska oraz naliczenia wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

W informacji uzupełniającej WPF o wybranych rodzajach wydatków budżetowych uszczegółowiono niektóre kategorie wydatków:

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy , z tego bieżące.

Uszczegółowiono także kategorię wydatków majątkowych wyszczególniając z nich:

- Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt. 1 ustawy, w tym;
 - a) wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

W 2023 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 107.815.121,42 z tego:

a) wydatki bieżące stanowią kwotę 70.489.812,75 w tym na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 31.247.147,00

b) wydatki majątkowe stanowią kwotę 37.325.308,67

- wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy – 30.040.000,00.

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2023 r. wynoszą – 37.325.308,67, w tym:

- Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt. 1 ustawy 37.325.308,67, w tym;

a) wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 1.925.000,00

Wielkości nakładów na inwestycje w 2023 r. zaplanowana została na poziomie pozwalającym na kontynuowanie zadań wieloletnich oraz rozpoczęcie nowych zadań inwestycyjnych.

Wydatki związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich przedstawione są w załączniku do WPF i objmują:

Remont stacji uzdatniania wody i hydrofornii w m-ci Chabielice	1 200 000,00
Budowa kanalizacji Szczercowska Wieś - Kol. Szczercowska	3 300 000,00
Rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Dubie	1 500 000,00
Dotacje celowe - Dofinansowanie kosztów przyłączenia nieruchomości do sieci kanalizacyjnej	100 000,00
Remont drogi gminnej Nr G26 w m. Stanisławów Pierwszy	4 650 000,00
Remont drogi gminnej Nr G27 w m. Stanisławów Drugi	4 300 000,00

Remont drogi gminnej Nr G14 Szczerców (ul. Praga) - Dzbanki	6 350 000,00
Dotacje celowe - Program wymiany źródeł ciepła i zakupu wraz z montażem odnawialnych źródeł energii w celu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Szczerców	1 500 000,00
Budowa pasywnego budynku przy ul. Piłsudskiego w Szczercowie na potrzeby użyteczności publicznej	3 000 000,00
Remont targowicy w Szczercowie	600 000,00
Budowa Gminnego Domu Kultury w Szczercowie	3 000 000,00
Budowa trybun wraz z zadaszeniem na stadionie przy ul. Rzecznej w Szczercowie	20 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ci Kolonia Szczercowska	200 000,00
Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Wschodnia (dz. nr 1732/2)	20 000,00
Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej od drogi wojewódzkiej do m-ci Zbyszek	300 000,00

Gwarancje i poręczenia

Na obsługę poręczeń i gwarancji nie wykazuje się żadnych kwot, ponieważ na chwilę obecną nie udzielono poręczeń i gwarancji i nie są również planowane w latach następnych.

Przychody i rozchody budżetu

W celu zrównoważenia budżetu gminy planuje się przychody w kwocie - 21.200.757,47 zł
Plan rozchodów budżetu wynosi 0,00 zł.

Splata i obsługa długu

Gmina nie planuje spłat. Ostatnia rata pożyczki została spłacona w 2021 roku.

Ponadto w WPF przedstawiona została prognozowana kwota długu. Limitowane możliwości zadłużania się JST określone są w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciągniętego przez Gminę określają wskaźniki w latach 2023-2026.

Z przedłożonych danych limity maksymalnego zadłużenia Gminy w latach 2023-2026 spełniają wymogi ustawowe.

Na koniec grudnia 2023 r. przewiduje się zadłużenie w kwocie 0,00 zł.

Przewodnicząca
Rady Gminy Szczerców

Barbara Szczępanik