

UCHWAŁA NR LXXIV/458/23
Rady Gminy Skołyszyn
z dnia 12 lipca 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skołyszyn
na lata 2023 – 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy Skołyszyn uchwala, co następuje:

§ 1. W związku z wydaniem przez Wójta Gminy zarządzeń:

1. Nr 103/2023 z dnia 26 czerwca 2023 r. w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,
2. Nr 104/2023 z dnia 27 czerwca 2023 r. w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,
3. Nr 105/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r. w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,
4. Nr 113/2023 z dnia 6 lipca 2023 r. w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,

oraz podjęciem przez Radę Gminy Skołyszyn uchwał:

1. Nr LXXIII/455/23 z dnia 30 czerwca 2023 roku w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,
2. Nr LXXIV/457/23 z dnia 12 lipca 2023 roku w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,

dokonuje się zmian w:

1. Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skołyszyn na lata 2023 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu w brzmieniu Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. „Wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2023-2028” w brzmieniu Załącznika Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Realizacja inwestycji w zakresie zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”. Zadanie realizowane jest przy udziale środków w ramach Programu „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021. Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie zdolności lokalnej społeczności do ograniczenia emisji i adaptacji do zmian klimatu. Przedsięwzięcie realizowane 2023 – 2024. Wartość całkowita przedsięwzięcia to kwota 297 030,24 zł, w tym: w roku 2023 – 282 285,00 zł a w roku 2024 – 14 745,24 zł.

§ 3. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Zapewnienie optymalnych warunków dla prowadzenia działalności kulturalnej poprzez modernizację GOKiCz w Skołyszynie”. Zadanie dofinansowane jest z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Celem przedsięwzięcia jest poprawa dostępności architektonicznej budynku, wzmocnienie roli kultury w życiu mieszkańców Gminy Skołyszyn oraz integracja osób z różnych grup

lokalnych. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023 - 2024. Wartość całkowita przedsięwzięcia to kwota 954 275,40 zł, w tym: w roku 2023 – 424 275,40 zł a w roku 2024 – 530 000,00 zł.

§ 4. Ustala się zakres upoważnienia Wójta Gminy Skołyszyn do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty 12 332 245,24 zł w tym:

1) w roku 2024 do kwoty 12 332 245,24 zł.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skołyszyn.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LXXIV/458/23
z dnia 2023-07-12

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	65 738 410,07	56 714 072,91	6 550 436,00	880 844,00	24 399 735,00	11 960 558,98	12 922 498,93	3 669 840,00	9 024 337,16	110 000,00	8 914 200,16	
2024	63 321 588,69	53 300 000,00	7 300 000,00	900 000,00	25 500 000,00	11 000 000,00	8 600 000,00	3 600 000,00	10 021 588,69	25 000,00	9 996 588,69	
2025	54 665 000,00	54 640 000,00	7 600 000,00	940 000,00	26 000 000,00	11 500 000,00	8 600 000,00	3 600 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2026	56 205 000,00	56 180 000,00	7 900 000,00	980 000,00	26 500 000,00	12 000 000,00	8 800 000,00	3 800 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2027	57 545 000,00	57 520 000,00	8 200 000,00	1 020 000,00	27 000 000,00	12 500 000,00	8 800 000,00	3 800 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2028	58 845 000,00	58 820 000,00	8 500 000,00	1 020 000,00	27 500 000,00	13 000 000,00	8 800 000,00	4 000 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	

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. 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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		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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	78 976 690,38	55 549 589,10	26 491 546,48	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	23 427 101,28	23 427 101,28	1 564 668,39
2024	62 841 588,69	49 550 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	13 291 588,69	13 291 588,69	0,00
2025	52 060 000,00	50 000 000,00	27 100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00
2026	53 600 000,00	51 500 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
2027	55 670 000,00	53 500 000,00	27 700 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00
2028	56 970 000,00	54 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^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
2023	-13 238 280,31	0,00	13 968 280,31	7 250 000,00	6 520 000,00	744 260,21	744 260,21	5 974 020,10	5 974 020,10
2024	480 000,00	480 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 605 000,00	2 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 605 000,00	2 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do 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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 605 000,00	2 605 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 605 000,00	2 605 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 440 000,00	0,00	1 164 483,81	7 882 764,12	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 960 000,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 355 000,00	0,00	4 640 000,00	4 640 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	4 680 000,00	4 680 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 875 000,00	0,00	4 020 000,00	4 020 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00	4 820 000,00	

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.

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 (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 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 rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,23%	3,38%	3,63%	13,44%	15,13%	TAK	TAK
2024	7,04%	10,77%	10,83%	11,27%	12,96%	TAK	TAK
2025	7,20%	11,91%	x	10,79%	12,48%	TAK	TAK
2026	6,71%	11,41%	x	9,65%	11,35%	TAK	TAK
2027	4,70%	9,46%	x	8,97%	10,67%	TAK	TAK
2028	4,44%	10,87%	x	8,65%	10,35%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2023	177 543,77	177 543,77	149 295,73	328 803,94	328 803,94	313 331,90	256 004,71	256 004,71	222 738,01
2024	9 069,25	9 065,25	7 708,86	11 460,76	11 460,76	9 741,65	14 745,24	14 745,24	10 189,80
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2023	720 352,30	720 352,30	323 073,50	12 066 797,00	147 452,40	11 919 344,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 332 245,24	14 745,24	12 317 500,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2023	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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. Automatyczne 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.

^x - 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXXIV/458/23
z dnia 2023-07-12

kwoty w zł

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)				26 183 912,64	12 066 797,00	12 332 245,24	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				162 197,64	147 452,40	14 745,24	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 021 715,00	11 919 344,60	12 317 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				297 030,24	282 285,00	14 745,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				162 197,64	147 452,40	14 745,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja inwestycji w zakresie zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki. Zadanie realizowane jest przy udziale środków w ramach Programu „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021. - Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie zdolności lokalnej społeczności do ograniczenia emisji i adaptacji do zmian klimatu.	Urząd Gminy	2023	2024	162 197,64	147 452,40	14 745,24	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				134 832,60	134 832,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Realizacja inwestycji w zakresie zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki. Zadanie realizowane jest przy udziale środków w ramach Programu „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021. - Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie zdolności lokalnej społeczności do ograniczenia emisji i adaptacji do zmian klimatu.	Urząd Gminy	2023	2024	134 832,60	134 832,60	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				25 886 882,40	11 784 512,00	12 317 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 886 882,40	11 784 512,00	12 317 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Harkłowa - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Skołyszyn, ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Skołyszyn	2021	2023	2 892 076,00	2 577 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa parku turystyki i kultury w Skołyszynie poprzez zagospodarowanie terenu o powierzchni ok. 6,9 ha - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Skołyszyn oraz zwiększenie atrakcyjności turystycznej gminy.	Urząd Gminy Skołyszyn	2022	2024	10 341 690,00	5 200 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	24 399 042,64
1.a	0,00	162 197,64
1.b	0,00	24 236 845,00
1.1	0,00	297 030,24
1.1.1	0,00	162 197,64
1.1.1.1	0,00	162 197,64
1.1.2	0,00	134 832,60
1.1.2.1	0,00	134 832,60
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	24 102 012,40
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	24 102 012,40
1.3.2.1	0,00	2 577 737,00
1.3.2.2	0,00	10 300 000,00

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	Budowa przyszkolnej sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Przysiekach. Zadanie dofinansowane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zgodnie z programem "Sportowa Polska - Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej - edycja 2020" - Poprawa stanu przyszkolnej infrastruktury sportowej, przeznaczonej na potrzeby realizacji zajęć wychowania fizycznego, służącej jednocześnie lokalnym społecznościom do aktywnego spędzania czasu wolnego, jak również – w miarę możliwości – umożliwiającej współzawodnictwo sportowe.	Urząd Gminy Skołyszyn	2020	2024	5 331 147,00	2 300 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa miejsc postojowych Kiss&Ride przy Zespole Szkół w Skołyszynie - Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców Gminy Skołyszyn.	Urząd Gminy Skołyszyn	2021	2023	1 057 694,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Siepietnica i Święcany, Gmina Skołyszyn. Zadanie dofinansowane jest z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. - Efektywna ochrona środowiska naturalnego przed zanieczyszczeniami oraz poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Skołyszyn.	Urząd Gminy	2023	2024	5 310 000,00	322 500,00	4 987 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zapewnienie optymalnych warunków dla prowadzenia działalności kulturalnej po-przez modernizację GOKiCz w Skołyszynie - Celem przedsięwzięcia jest poprawa dostępności architektonicznej budynku, wzmocnienie roli kultury w życia mieszkańców Gminy Skołyszyn oraz integracja osób z różnych grup lokalnych.	Urząd Gminy	2023	2024	954 275,40	424 275,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	4 000 000,00
1.3.2.4	0,00	960 000,00
1.3.2.5	0,00	5 310 000,00
1.3.2.6	0,00	954 275,40

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SKOŁYSZYN NA LATA 2023 - 2028

W związku z wydaniem przez Wójta Gminy zarządzeń:

1. Nr 103/2023 z dnia 26 czerwca 2023 r. w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,
2. Nr 104/2023 z dnia 27 czerwca 2023 r. w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,
3. Nr 105/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r. w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,
4. Nr 113/2023 z dnia 6 lipca 2023 r. w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,

oraz podjęciem przez Radę Gminy Skołyszyn uchwał:

1. Nr LXXIII/455/23 z dnia 30 czerwca 2023 roku w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,
2. Nr LXXIV/457/23 z dnia 12 lipca 2023 roku w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Skołyszyn na 2023 rok,

wprowadzono zmiany, w tym:

1. Dochody ogółem w roku 2023: zwiększono o kwotę 519 917,57 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększono o kwotę 207 917,57 zł,
 - dochody majątkowe zwiększono o kwotę 312 000,00 zł
2. Wydatki ogółem w roku 2023: zwiększono o kwotę 1 55 669,87 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększono o kwotę 295 719,47 zł
 - wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 759 950,40 zł.

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 13 238 280,31 zł, którego źródłem sfinansowania będą przychody z:

- 1) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 6 520 000,00 zł,
- 2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 149 056,48 zł tj. środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zgodnie z Uchwałą nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (M.P. z 2020 poz. 662) z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa oświetlenia ulicznego w ciągu dróg powiatowych nr 1828R Siepietnica – Świącany - Lisów i Nr 1827R Świącany - granica województwa - Szerzyny – Etap 2” w kwocie 149 056,48 zł,

- 3) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 430 000,00 zł tj. środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na finansowanie zadania wynikającego z Uchwały nr 102 Rady Ministrów z dnia 10 sierpnia 2021 r. zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19 – Konkurs „Rosnąca odporność” z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa miejsc postojowych Kiss&Ride przy Zespole Szkół w Skołyszynie” - 430 000,00 zł,
- 4) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 108 995,03 zł tj. określonymi w ustawie z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 2277 z późn. zm.) w kwocie 48 823,43 zł oraz ustawy z dnia 14 lutego 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów (Dz. U. z 2020 r. poz. 1492) w kwocie 60 171,60 zł,
- 5) przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 56 208,70 zł,
- 6) przychodów z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 5 974 020,10 zł, w tym: ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę – 2 790 971,00 zł oraz ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji – 3 15 493,00 zł.

Zwiększa się kwotę przychodów budżetu w wysokości 535 752,30 zł w tym:

- 1) Paragraf 950 - przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 535 752,30 zł, w tym: ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji o kwotę 38 675,00 zł.

Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w kwocie 13 968 280,31 zł w tym:

- 1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 149 056,48 zł tj. środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zgodnie z Uchwałą nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (M.P. z 2020 poz. 662) z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Budowa oświetlenia ulicznego w ciągu dróg powiatowych nr 1828R Siepietnica – Świącany - Lisów i Nr 1827R Świącany - granica województwa - Szerzyny – Etap 2” w kwocie 149 056,48 zł.
- 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 430 000,00 zł tj. środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na finansowanie zadania wynikającego z Uchwały nr 102 Rady Ministrów z dnia 10 sierpnia 2021 r. zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19 – Konkurs „Rosnąca odporność” z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa miejsc postojowych Kiss&Ride przy Zespole Szkół w Skołyszynie” – 430 000,00 zł.
- 3) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 108 995,03 zł tj. określonymi w ustawie z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 2277 z późn. zm.) w kwocie 48 823,43 zł oraz ustawy z dnia 14 lutego 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów (Dz. U. z 2020 r. poz. 1492) w kwocie 60 171,60 zł,
- 4) przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 56 208,70 zł.
- 5) przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 5 974 020,10 zł, w tym: ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę – 2 790 971,00 zł oraz ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji 315 493,00 zł.
- 6) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 7 250 000,00 zł.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Gmina Skołyszyn realizuje projekt pn. „Realizacja inwestycji w zakresie zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”.

Zadanie realizowane jest w latach 2023 - 2024 przy udziale środków w ramach Programu „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021. W wyniku postępowania przetargowego ustalono wartość całkowitą zadania w wysokości 297 030,24 zł oraz ustalono terminy i wysokość płatności dla wykonawcy tj. w roku 2023 – 282 285,00 zł (w tym wydatki majątkowe: 134 832,60 zł, wydatki bieżące: 147 452,40 zł) a w roku 2024 – 14 745,24 zł (wydatki bieżące). W ramach przedsięwzięcia zostanie zamontowanych 66 szt. zbiorników na wodę deszczową u mieszkańców Gminy Skołyszyn oraz powstanie 7 ławek solarnych obok budynków użyteczności publicznej.

Dokonano zmian w „Wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2023-2028”.

1. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Realizacja inwestycji w zakresie zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”. Zadanie realizowane jest przy udziale środków w ramach Programu „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021. Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie zdolności lokalnej społeczności do ograniczenia emisji i adaptacji do zmian klimatu. Przedsięwzięcie realizowane 2023 – 2024. Wartość całkowita przedsięwzięcia to kwota 297 030,24 zł, w tym: w roku 2023 – 282 285,00 zł a w roku 2024 – 14 745,24 zł. W ramach przedsięwzięcia zostanie zamontowanych 66 szt. zbiorników na wodę deszczową u mieszkańców Gminy Skołyszyn oraz powstanie 7 ławek solarnych obok budynków użyteczności publicznej.
2. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Zapewnienie optymalnych warunków dla prowadzenia działalności kulturalnej poprzez modernizację GOKiCz w Skołyszynie”. Zadanie dofinansowane jest z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Celem przedsięwzięcia jest poprawa dostępności architektonicznej budynku, wzmocnienie roli kultury w życiu mieszkańców Gminy Skołyszyn oraz integracja osób z różnych grup lokalnych. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023 - 2024. Wartość całkowita przedsięwzięcia to kwota 954 275,40 zł, w tym: w roku 2023 – 424 275,40 zł a w roku 2024 – 530 000,00 zł.