

Projekt

z dnia 8 listopada 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ SZLICHTYNGOWA**

z dnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2033.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 232 ust.2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.)

Rada Miejska

Szlichtyngowa uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Szlichtyngowa, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2033 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa. 4 Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Szlichtyngowa.

§ 6. Traci moc Uchwała nr XLII/313/22 Rady Miejskiej Szlichtyngowa z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2023-2029 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej Szlichtyngowa

Anna Zalewska

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Miejskiej Szlichtyngowa
z dnia 2023 r.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr.....
Rady Miejskiej Szlichtyngowa

z dnia.....r

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	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	43 898 394,86	27 211 055,93	3 809 431,00	76 284,00	10 066 714,00	4 419 722,93	8 838 904,00	3 116 768,00	16 687 338,93	240 000,00	16 445 038,93
2025	28 886 710,00	28 626 710,00	3 965 618,00	79 412,00	10 479 449,00	4 900 932,00	9 201 299,00	3 244 555,00	260 000,00	260 000,00	0,00
2026	29 970 708,72	29 514 138,00	4 088 552,00	81 874,00	10 804 312,00	5 052 861,00	9 486 539,00	3 345 136,00	456 570,72	456 570,72	0,00
2027 ⁴⁾	30 567 722,11	30 251 992,00	4 190 766,00	83 921,00	11 074 420,00	5 179 183,00	9 723 702,00	3 428 764,00	315 730,11	315 730,11	0,00
2028	31 099 048,00	31 099 048,00	4 308 107,00	86 271,00	11 384 504,00	5 324 200,00	9 995 966,00	3 524 769,00	0,00	0,00	0,00
2029	31 907 623,00	31 907 623,00	4 420 118,00	88 514,00	11 680 501,00	5 462 629,00	10 255 861,00	3 616 413,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 705 315,00	32 705 315,00	4 530 621,00	90 727,00	11 972 514,00	5 599 195,00	10 512 258,00	3 706 823,00	0,00	0,00	0,00
2031	33 490 242,00	33 490 242,00	4 639 356,00	92 904,00	12 259 854,00	5 733 576,00	10 764 552,00	3 795 787,00	0,00	0,00	0,00
2032	34 260 518,00	34 260 518,00	4 746 061,00	95 041,00	12 541 831,00	5 865 448,00	11 012 137,00	3 883 090,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 048 509,00	35 048 509,00	4 855 220,00	97 227,00	12 830 293,00	6 000 353,00	11 265 416,00	3 972 401,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:						
							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	
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	
2024	49 926 552,74	27 559 395,92	13 584 558,00	35 000,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	22 367 156,82	22 367 156,82	1 835 000,00	
2025	27 974 302,00	27 857 355,13	13 774 742,00	32 665,51	0,00	474 165,00	0,00	0,00	0,00	116 946,87	116 946,87	0,00	
2026	28 682 751,72	28 084 572,00	13 967 588,00	0,00	0,00	330 777,00	0,00	0,00	0,00	598 179,72	499 179,72	0,00	
2027 ²	29 367 722,11	28 384 218,00	14 142 183,00	0,00	0,00	283 500,00	0,00	0,00	0,00	983 504,11	983 504,11	0,00	
2028	29 899 048,00	29 062 413,00	14 513 415,00	0,00	0,00	241 500,00	0,00	0,00	0,00	836 635,00	836 635,00	0,00	
2029	30 707 623,00	29 751 820,00	14 887 135,00	0,00	0,00	199 500,00	0,00	0,00	0,00	955 803,00	955 803,00	0,00	
2030	31 405 315,00	30 454 322,00	15 266 757,00	0,00	0,00	155 750,00	0,00	0,00	0,00	950 993,00	950 993,00	0,00	
2031	31 890 242,00	31 157 219,00	15 644 609,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	733 023,00	733 023,00	0,00	
2032	33 260 518,00	31 880 202,00	16 027 902,00	0,00	0,00	59 500,00	0,00	0,00	0,00	1 380 316,00	1 380 316,00	0,00	
2033	33 848 509,00	32 629 206,00	16 420 586,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	1 219 303,00	1 219 303,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-6 028 157,88	0,00	7 340 565,88	5 400 000,00	4 887 592,00	1 140 565,88	1 140 565,88	800 000,00	0,00
2025	912 408,00	912 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 287 957,00	1 287 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 408,00	1 312 408,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	912 408,00	912 408,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 287 957,00	1 287 957,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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	
	łączna 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 365,00	0,00	-348 339,99	1 592 225,89
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 987 957,00	0,00	769 354,87	769 354,87
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	1 429 566,00	1 429 566,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	1 867 774,00	1 867 774,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	2 036 635,00	2 036 635,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	2 155 803,00	2 155 803,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	2 250 993,00	2 250 993,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 333 023,00	2 333 023,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 380 316,00	2 380 316,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 419 303,00	2 419 303,00

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
2024	7,56%	0,27%	1,32%	11,68%	11,69%	TAK	TAK
2025	5,84%	5,24%	x	8,96%	8,98%	TAK	TAK
2026	6,62%	7,20%	x	7,03%	7,05%	TAK	TAK
2027 ²	5,92%	8,58%	x	6,56%	6,58%	TAK	TAK
2028	5,59%	8,84%	x	6,54%	6,56%	TAK	TAK
2029	5,29%	8,91%	x	7,00%	7,02%	TAK	TAK
2030	5,37%	8,88%	x	5,92%	5,94%	TAK	TAK
2031	6,14%	8,78%	x	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2032	3,73%	8,59%	x	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2033	4,20%	8,40%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK

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: 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 ustawy	w tym: środki określone 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	w tym: 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	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
2027 ²	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
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

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:							
			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	0,00	0,00	0,00	22 929 875,72	1 355 506,37	21 564 369,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	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 ²	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 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	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	1 312 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	912 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	787 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027 ²	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miejskiej Szlichtyngowa
z dnia 2023 r.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr.....
Rady Miejskiej Szlichtyngowa
z dnia.....r

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie 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)				26 628 451,92	22 929 875,72	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 500 765,91	1 355 506,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 127 686,01	21 574 369,35	60 000,00	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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				26 628 451,92	22 929 875,72	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 500 765,91	1 355 506,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont ulic w mieście Szlichtyngowa - Św.Jana Pawła II, Wielkopolska, Dożynkowa, Gen. Wł. Sikorskiego, Lubuskiej, Gagarina	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	1 908 765,91	763 506,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przebudowa i remont drogi Gminnej 005801F w m. Górczyna	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	592 000,00	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 127 686,01	21 574 369,35	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa wraz z termomodernizacją istniejącego budynku świetlicy wiejskiej w Wyszanowie	UMiG Szlichtyngowa	2021	2024	2 396 485,44	2 396 485,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja sieci wodociągowej do miejscowości Dryżyna	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	2 573 985,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Małe Drzewce w formie zaprojektuj i wybuduj	UMiG Szlichtyngowa	2022	2024	3 681 147,19	1 808 085,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Browarowej, Polnej i części ul. Miodowe w mieście Szlichtyngowawraz z wymianą sieci wodociągowej w formie zaprojektuj i wybuduj	UMiG Szlichtyngowa	2022	2024	4 586 805,40	4 211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Cichej i ulicy Sienkiewicza w mieście Szlichtyngowa	UMiG Szlichtyngowa	2022	2024	1 913 919,65	1 913 919,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki rowerowej po nieczynnej lini kolejowej	UMiG Szlichtyngowa	2022	2024	147 600,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	PRACE KONSERWATORSKIE I ROBOTY BUDOWLANE KOŚCIOŁA PW. BŁ SZYMONA Z LIPNICY W STARYCH DRZEWCACH	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Poprawa bezpieczeństwa p.poż Gminy Szlichtyngowa	UMiG Szlichtyngowa	2022	2025	5 218 000,00	5 158 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa i remont drogi Gminnej 005801F w m. Górczyna	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	486 023,32	479 873,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przeprowadzenie prac konserwatorskich i restauracyjnych XVIIw. ambony oraz XIX w. ołtarza głównego w Kościele pw. Św. Jana z Dukli w Jędrzychowicach	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Prace ratunkowe i restauracyjne przy XVIIIw. ołtarzu bocznym i barokowej ambonie w kościele filialnym pw. Św Jadwigi Śląskiej w Goli	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Remont dachu oraz elewacji budynku plebani Parafii pw.Podwyższenia Krzyża Św. w Szlichtyngowej	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej nr 005830F, oraz drogi wewnętrznej na działce o nr ewid. 548/4 w Goli	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	44 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Maluch +	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	407 005,01	407 005,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 005848Fw Starych Drzewcach	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	986 820,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 929 875,72
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 506,37
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 574 369,35
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 929 875,72
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 506,37
1.3.1.1	Remont ulic w mieście Szlichtyngowa - Św.Jana Pawła II, Wielkopolska, Dożynkowa, Gen. Wł. Sikorskiego, Lubuskiej, Gagarina	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763 506,37

1.3.1.2	Przebudowa i remont drogi Gminnej 005801F w m. Górczyna	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 574 369,35
1.3.2.1	Przebudowa wraz z termomodernizacją istniejącego budynku świetlicy wiejskiej w Wyszanowie	UMiG Szlichtyngowa	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 396 485,44
1.3.2.2	Modernizacja sieci wodociągowej do miejscowości Dryżyna	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Małe Drzewce w formie zaprojektuj i wybuduj	UMiG Szlichtyngowa	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 085,93
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Browarowej, Polnej i części ul. Miodowe w mieście Szlichtyngowawraz z wymianą sieci wodociągowej w formie zaprojektuj i wybuduj	UMiG Szlichtyngowa	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 211 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Cichej i ulicy Sienkiewicza w mieście Szlichtyngowa	UMiG Szlichtyngowa	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 913 919,65
1.3.2.6	Budowa ścieżki rowerowej po nieczynnej lini kolejowej	UMiG Szlichtyngowa	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	PRACE KONSERWATORSKIE I ROBOTY BUDOWLANE KOŚCIOŁA PW. BŁ SZYMONA Z LIPNICY W STARYCH DRZEWCACH	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.8	Poprawa bezpieczeństwa p.poż Gminy Szlichtyngowa	UMiG Szlichtyngowa	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 158 000,00
1.3.2.9	Przebudowa i remont drogi Gminnej 005801F w m. Górczyna	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 873,32
1.3.2.10	Przeprowadzenie prac konserwatorskich i restauracyjnych XVIIw. ambony oraz XIX w. ołtarza głównego w Kościele pw. Św. Jana z Dukli w Jędrzychowicach	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.11	Prace ratunkowe i restauracyjne przy XVIIIw. ołtarzu bocznym i barokowej ambonie w kościele filialnym pw. Św Jadwigi Śląskiej w Goli	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00
1.3.2.12	Remont dachu oraz elewacji budynku plebani Parafii pw.Podwyższenia Krzyża Św. w Szlichtyngowej	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej nr 005830F, oraz drogi wewnętrznej na działce o nr ewid. 548/4 w Goli	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Małuch +	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 005,01
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 005848Fw Starych Drzewcach	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2033

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Szlichtyngowa została przygotowana na lata 2024-2033.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Szlichtyngowa wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Szlichtyngowa, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta i Gminy Szlichtyngowa.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta i Gminy Szlichtyngowa dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1. dochody ze sprzedaży majątku;
- 2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Szlichtyngowa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 3 116 768,00 zł, co stanowi 111,38% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas

cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 240 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w latach 2024-2027 dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższych tabelach.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Dryżyna	129/7, Dryżyna	0,1343	37 778,59 zł	37 778,59 zł
Dryżyna	129/8, Dryżyna	0,1387	39 016,31 zł	39 016,31 zł
Dryżyna	130/2, Dryżyna	0,0854	24 023,02 zł	24 023,02 zł
Dryżyna	130/3, Dryżyna	0,0925	26 020,25 zł	26 020,25 zł
Dryżyna	130/4, Dryżyna	0,0917	25 795,21 zł	25 795,21 zł
Dryżyna	130/5, Dryżyna	0,0920	25 879,60 zł	25 879,60 zł
Dryżyna	130/6, Dryżyna	0,0916	25 767,08 zł	25 767,08 zł
Stare Drzewce	206/4, Stare Drzewce	0,2300	42 734,00 zł	42 734,00 zł
Suma:				247 014,06 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 4. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Gola	208/1, Gola	0,1500	20 000,00 zł	20 000,00 zł
Górczyna	497/1, Górczyna (część działki)	0,6400	540 000,00 zł	240 000,00 zł
Suma:				260 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 5. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Gola	209/2, Gola	0,3244	20 000,00 zł	20 000,00 zł
Górczyna	497/1, Górczyna (część działki)	0,6400	240 000,00 zł	240 000,00 zł
Nowe Drzewce	172/1, Nowe Drzewce	0,2047	80 000,00 zł	80 000,00 zł

Kowalewo	8/1, Kowalewo	0,1012	28 467,56 zł	28 467,56 zł
Kowalewo	8/2, Kowalewo	0,0997	28 045,61 zł	28 045,61 zł
Kowalewo	8/3, Kowalewo	0,1059	29 789,67 zł	29 789,67 zł
Kowalewo	8/4, Kowalewo	0,1076	30 267,88 zł	30 267,88 zł
Suma:				456 570,72 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 6. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2027 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Dryżyna	146, Dryżyna	0,0600	146 500,00 zł	146 500,00 zł
Górczyna	525/1, Górczyna	0,0807	22 700,91 zł	22 700,91 zł
Górczyna	525/2, Górczyna	0,0810	22 785,30 zł	22 785,30 zł
Górczyna	525/3, Górczyna	0,0801	22 532,13 zł	22 532,13 zł
Górczyna	525/4, Górczyna	0,0801	22 532,13 zł	22 532,13 zł
Dryżyna	130/7, Dryżyna	0,1644	46 245,75 zł	46 245,75 zł
Kowalewo	101/2, Kowalewo	0,1153	32 433,89 zł	32 433,89 zł
Suma:				315 730,11 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 445 038,93 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadań wymienionych w poniższej tabeli.

Tabela 7. Wykaz dotacji majątkowych planowanych w 2024 roku

Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024
Poprawa bezpieczeństwa p. poż. na terenie Miasta i Gminy Szlichtyngowa	PŁ	4 250 000,00 zł
Zabytki - Parafie 1.3.2.7- 1.3.2.12	PŁ	1 651 300,00 zł
Modernizacja sieci wodociągowej Dryżyna	PŁ	2 450 000,00 zł
Przebudowa ulicy Browarowej	PŁ	4 161 000,00 zł
Budowa drogi Bloki Górczyna	PŁ	950 000,00 zł
Budowa drogi szkoła Stare Drzewce	PŁ	855 000,00 zł
Kanalizacja Małe Drzewce	PŁ	1 769 118,93 zł
Maluch + (dotacja Vat 2030 48385,01)	KPO	358 620,00 zł
Suma:		16 445 038,93 zł

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta i Gminy Szlichtyngowa dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2033	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2033	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Miasta i Gminy Szlichtyngowa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 584 558,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 506 798,88 zł. W latach 2025-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto i Gmina Szlichtyngowa planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2033.

Przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2033, a ostatnią zmianą WPF na lata 2023-2031 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 028 157,88 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 887 592,00 zł;
- 2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 140 565,88 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 9. Wynik budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	43 898 394,86	49 926 552,74	-6 028 157,88
2025	28 886 710,00	27 974 302,00	912 408,00
2026	29 970 708,72	28 682 751,72	1 287 957,00
2027	30 567 722,11	29 367 722,11	1 200 000,00
2028	31 099 048,00	29 899 048,00	1 200 000,00
2029	31 907 623,00	30 707 623,00	1 200 000,00
2030	32 705 315,00	31 405 315,00	1 300 000,00
2031	33 490 242,00	31 890 242,00	1 600 000,00
2032	34 260 518,00	33 260 518,00	1 000 000,00
2033	35 048 509,00	33 848 509,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 340 565,88 zł. Przychody Miasta i Gminy Szlichtyngowa w 2024 r. obejmują:

- 1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5 400 000,00 zł;
- 2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 140 565,88 zł;
- 3. wolne środki – 800 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta i Gminy Szlichtyngowa obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 10. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Szlichtyngowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 312 408,00	0,00	1 312 408,00
2025	912 408,00	0,00	912 408,00
2026	787 957,00	500 000,00	1 287 957,00
2027	700 000,00	500 000,00	1 200 000,00
2028	700 000,00	500 000,00	1 200 000,00
2029	700 000,00	500 000,00	1 200 000,00
2030	800 000,00	500 000,00	1 300 000,00
2031	900 000,00	700 000,00	1 600 000,00
2032	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2033	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 6 812 773,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 10 900 365,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 45,74%.

Tabela 11. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	10 900 365,00	23 833 633,00	45,74%
2025	9 987 957,00	23 985 778,00	41,64%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -348 339,99 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Miasto i Gmina Szlichtyngowa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 12. Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Szlichtyngowa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	27 211 055,93	27 559 395,92	-348 339,99	1 592 225,89
2025	28 626 710,00	27 857 355,13	769 354,87	769 354,87
2026	29 514 138,00	28 084 572,00	1 429 566,00	1 429 566,00
2027	30 251 992,00	28 384 218,00	1 867 774,00	1 867 774,00
2028	31 099 048,00	29 062 413,00	2 036 635,00	2 036 635,00
2029	31 907 623,00	29 751 820,00	2 155 803,00	2 155 803,00
2030	32 705 315,00	30 454 322,00	2 250 993,00	2 250 993,00
2031	33 490 242,00	31 157 219,00	2 333 023,00	2 333 023,00
2032	34 260 518,00	31 880 202,00	2 380 316,00	2 380 316,00
2033	35 048 509,00	32 629 206,00	2 419 303,00	2 419 303,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Szlichtyngowa przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 13. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	7,56%	11,68%	TAK	11,69%	TAK
2025	5,84%	8,96%	TAK	8,98%	TAK
2026	6,62%	7,03%	TAK	7,05%	TAK
2027	5,92%	6,56%	TAK	6,58%	TAK
2028	5,59%	6,54%	TAK	6,56%	TAK
2029	5,29%	7,00%	TAK	7,02%	TAK
2030	5,37%	5,92%	TAK	5,94%	TAK
2031	6,14%	6,85%	TAK	6,85%	TAK
2032	3,73%	8,06%	TAK	8,06%	TAK
2033	4,20%	8,54%	TAK	8,54%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Szlichtyngowa 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 kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.