

UCHWAŁA NR LII/382/23
RADY MIEJSKIEJ SZLICHTYNGOWA

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2038.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 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 2024-2038, 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. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2038 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 2023-2031.

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

Przewodnicząca Rady
Miejskiej Szlichtyngowa

Anna Zalewska

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LII/382/23

Rady Miejskiej Szlichtyngowa

z dnia 28 grudnia 2023 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: 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
2024	44 999 347,86	27 224 355,93	3 809 431,00	76 284,00	10 066 714,00	4 431 410,93	8 840 516,00	3 116 768,00	17 774 991,93	325 000,00	17 447 691,93
2025	29 586 710,00	28 726 710,00	3 965 618,00	79 412,00	10 479 449,00	4 900 932,00	9 301 299,00	3 244 555,00	860 000,00	260 000,00	600 000,00
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
2034	35 903 692,00	35 903 692,00	4 973 687,00	99 599,00	13 143 352,00	6 146 762,00	11 540 292,00	4 069 328,00	0,00	0,00	0,00
2035	36 779 742,00	36 779 742,00	5 095 045,00	102 029,00	13 464 050,00	6 296 743,00	11 821 875,00	4 168 620,00	0,00	0,00	0,00
2036	37 666 135,00	37 666 135,00	5 217 836,00	104 488,00	13 788 534,00	6 448 495,00	12 106 782,00	4 269 084,00	0,00	0,00	0,00
2037	38 551 289,00	38 551 289,00	5 340 455,00	106 943,00	14 112 565,00	6 600 035,00	12 391 291,00	4 369 407,00	0,00	0,00	0,00
2038	39 445 680,00	39 445 680,00	5 464 354,00	109 424,00	14 439 977,00	6 753 156,00	12 678 769,00	4 470 777,00	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 bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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	51 027 505,74	27 435 695,92	13 584 558,00	35 000,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	23 591 809,82	23 591 809,82	1 420 000,00
2025	28 674 302,00	27 964 275,12	13 774 742,00	32 665,51	0,00	581 085,00	0,00	0,00	0,00	710 026,88	710 026,88	0,00
2026	29 082 751,72	28 251 082,00	13 967 588,00	0,00	0,00	497 287,00	0,00	0,00	0,00	831 669,72	732 669,72	0,00
2027 ²	29 767 722,11	28 563 768,00	14 142 183,00	0,00	0,00	463 050,00	0,00	0,00	0,00	1 203 954,11	1 203 954,11	0,00
2028	30 299 048,00	29 252 943,00	14 513 415,00	0,00	0,00	432 030,00	0,00	0,00	0,00	1 046 105,00	1 046 105,00	0,00
2029	31 107 623,00	29 953 330,00	14 887 135,00	0,00	0,00	401 010,00	0,00	0,00	0,00	1 154 293,00	1 154 293,00	0,00
2030	31 905 315,00	30 670 072,00	15 266 757,00	0,00	0,00	371 500,00	0,00	0,00	0,00	1 235 243,00	1 235 243,00	0,00
2031	32 490 242,00	31 390 709,00	15 644 609,00	0,00	0,00	338 490,00	0,00	0,00	0,00	1 099 533,00	1 099 533,00	0,00
2032	33 560 518,00	32 117 362,00	16 027 902,00	0,00	0,00	296 660,00	0,00	0,00	0,00	1 443 156,00	1 443 156,00	0,00
2033	34 348 509,00	32 859 226,00	16 420 586,00	0,00	0,00	251 020,00	0,00	0,00	0,00	1 489 283,00	1 489 283,00	0,00
2034	35 203 692,00	33 620 580,00	16 822 890,00	0,00	0,00	205 380,00	0,00	0,00	0,00	1 583 112,00	1 583 112,00	0,00
2035	36 079 742,00	34 393 497,00	17 226 639,00	0,00	0,00	159 740,00	0,00	0,00	0,00	1 686 245,00	1 686 245,00	0,00
2036	36 966 135,00	35 182 168,00	17 635 772,00	0,00	0,00	114 100,00	0,00	0,00	0,00	1 783 967,00	1 783 967,00	0,00
2037	37 851 289,00	35 982 367,00	18 045 804,00	0,00	0,00	68 460,00	0,00	0,00	0,00	1 868 922,00	1 868 922,00	0,00
2038	38 745 680,00	36 798 483,00	18 460 857,00	0,00	0,00	22 820,00	0,00	0,00	0,00	1 947 197,00	1 947 197,00	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	887 957,00	887 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	700 000,00	700 000,00	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	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	887 957,00	887 957,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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: Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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	-211 339,99	1 729 225,89
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 987 957,00	0,00	762 434,88	762 434,88
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	1 263 056,00	1 263 056,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	1 688 224,00	1 688 224,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	1 846 105,00	1 846 105,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	1 954 293,00	1 954 293,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	2 035 243,00	2 035 243,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	2 099 533,00	2 099 533,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	2 143 156,00	2 143 156,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	2 189 283,00	2 189 283,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 283 112,00	2 283 112,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 386 245,00	2 386 245,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 483 967,00	2 483 967,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 568 922,00	2 568 922,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 647 197,00	2 647 197,00

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%	0,87%	2,30%	11,68%	11,69%	TAK	TAK
2025	6,27%	5,64%	x	9,10%	9,12%	TAK	TAK
2026	5,66%	7,20%	x	7,18%	7,20%	TAK	TAK
2027 ²	5,04%	8,58%	x	6,71%	6,72%	TAK	TAK
2028	4,78%	8,84%	x	6,69%	6,71%	TAK	TAK
2029	4,54%	8,91%	x	7,15%	7,17%	TAK	TAK
2030	4,32%	8,88%	x	6,06%	6,08%	TAK	TAK
2031	4,82%	8,78%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2032	3,51%	8,59%	x	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2033	3,27%	8,40%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2034	3,04%	8,36%	x	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2035	2,82%	8,35%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2036	2,61%	8,32%	x	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2037	2,41%	8,25%	x	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2038	2,21%	8,17%	x	8,44%	8,44%	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:		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			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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	21 620 339,40	1 168 016,67	20 452 322,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	710 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	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:		wypłaty 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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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

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.

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.

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	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					26 622 689,92	21 620 339,40	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące					2 500 765,91	1 168 016,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					24 121 924,01	20 452 322,73	710 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	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	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					26 622 689,92	21 620 339,40	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące					2 500 765,91	1 168 016,67	0,00	0,00	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	576 016,67	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					24 121 924,01	20 452 322,73	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa wraz z termomodernizacją istniejącego budynku świetlicy wiejskiej w Wyszanowie	UMiG Szlichtyngowa	2021	2024	2 390 723,44	2 265 224,29	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	1 573 134,18	0,00	0,00	0,00	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	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	2025	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	UMiG Szlichtyngowa	2023	2025	740 000,00	340 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	w Goli, rekonstrukcja polichromii sklepienia												
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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	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	0,00	0,00	21 870 339,40
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 016,67
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 702 322,73
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	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	21 870 339,40
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 016,67
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	0,00	0,00	576 016,67
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	0,00	0,00	592 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 702 322,73
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	0,00	0,00	2 265 224,29
1.3.2.2	Modernizacja sieci wodociągowej do miejscowości Dryżyna	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	1 573 134,18
1.3.2.6	Budowa ścieżki rowerowej po nieczynnej linii kolejowej	UMiG Szlichtyngowa	2022	2024	0,00	0,00	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	2025	0,00	0,00	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	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	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	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, rekonstrukcja polichromii sklepienia	UMiG Szlichtyngowa	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
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	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	0,00	0,00
1.3.2.14	Maluch +	UMiG Szlichtyngowa	2023	2024	0,00	0,00	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	0,00	0,00	955 000,00

UZASADNIENIE

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

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 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 Gminy Szlichtyngowa jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu 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 Gminy Szlichtyngowa na dzień przyjęcia uchwały, 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 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szlichtyngowa została przygotowana na lata 2024-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych 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 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%
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%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%

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:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;

2. dla lat 2025-2038 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 Gminy Szlichtyngowa.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej 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 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:

- 1.dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2.dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3.subwencję ogólną;
- 4.dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

5.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 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%
	2034-2038	30,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
	2034-2038	30,00%	70,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
	2034-2038	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
	2034-2038	30,00%	70,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
	2034-2038	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
	2034-2038	30,00%	70,00%

Źródło: 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 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości 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 325 000,00 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 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

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
Gola	204/12	0,4609	50 000,00 zł	50 000,00 zł
Zamysłów	303/3	0,2600	28 000,00 zł	28 000,00 zł
Suma:				325 014,06 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 17 783 602,93 zł które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują m.in. 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	1 014 300,00 zł
M014 300,00odernizacja 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
Przebudowa ulicy Cichej i Sienkiewicza	PŁ	1 536 150,00 zł
Kanalizacja Małe Drzewce	PŁ	1 769 118,93 zł
Maluch + (dotacja Vat 2030 48385,01)	KPO	358 620,00 zł
Ścieżka rowerowa po linii kolejowej	Środki Woj. Lubuskiego	103 503,00 zł
Suma:		17 447 691,93 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 600 000,00 zł. Gmina na bieżąco aplikuje o środki na inwestycje, dlatego realizacja dotacji na tym poziomie, bazując również na wykonaniu lat poprzednich, jest możliwa do osiągnięcia.

2. Wydatki

Prognozy wydatków 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 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%
	2028-2038	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2038	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 uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie 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 2025-2038 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 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 Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2038.

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 5. Wynik budżetu Gminy Szlichtyngowa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	44 999 347,86	51 027 505,74	-6 028 157,88
2025	29 586 710,00	28 674 302,00	912 408,00
2026	29 970 708,72	29 082 751,72	887 957,00

2027	30 567 722,11	29 767 722,11	800 000,00
2028	31 099 048,00	30 299 048,00	800 000,00
2029	31 907 623,00	31 107 623,00	800 000,00
2030	32 705 315,00	31 905 315,00	800 000,00
2031	33 490 242,00	32 490 242,00	1 000 000,00
2032	34 260 518,00	33 560 518,00	700 000,00
2033	35 048 509,00	34 348 509,00	700 000,00
2034	35 903 692,00	35 203 692,00	700 000,00
2035	36 779 742,00	36 079 742,00	700 000,00
2036	37 666 135,00	36 966 135,00	700 000,00
2037	38 551 289,00	37 851 289,00	700 000,00
2038	39 445 680,00	38 745 680,00	700 000,00

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 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 Gminy Szlichtyngowa obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody 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 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań 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	100 000,00	887 957,00
2027	700 000,00	100 000,00	800 000,00
2028	700 000,00	100 000,00	800 000,00
2029	700 000,00	100 000,00	800 000,00
2030	800 000,00	0,00	800 000,00
2031	900 000,00	100 000,00	1 000 000,00
2032	0,00	700 000,00	700 000,00
2033	0,00	700 000,00	700 000,00
2034	0,00	700 000,00	700 000,00
2035	0,00	700 000,00	700 000,00
2036	0,00	700 000,00	700 000,00
2037	0,00	700 000,00	700 000,00
2038	0,00	700 000,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szlichtyngowa na lata 2024-2038, 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 45,57%.

Tabela 7. 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	23 920 245,00	45,57%
2025	9 987 957,00	24 085 778,00	41,47%

*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 -211 339,99 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 Gmina Szlichtyngowa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Szlichtyngowa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2018	20 815 163,66	19 494 822,17	1 320 341,49	1 320 341,49
2019	22 023 222,44	20 779 544,16	1 243 678,28	2 178 117,22
2020	24 289 160,85	23 207 525,40	1 081 635,45	2 051 509,45
2021	26 228 755,69	25 420 318,43	808 437,26	4 380 194,61
2022	32 082 463,74	28 890 967,51	3 191 496,23	6 829 370,63
2023 3kw.	28 474 244,65	28 521 920,39	-47 675,74	2 835 244,99
2023 pw.	29 077 460,41	29 095 136,15	-17 675,74	2 865 244,99
2024	27 224 355,93	27 435 695,92	-211 339,99	1 729 225,89
2025	28 726 710,00	27 964 275,12	762 434,88	762 434,88
2026	29 514 138,00	28 251 082,00	1 263 056,00	1 263 056,00
2027	30 251 992,00	28 563 768,00	1 688 224,00	1 688 224,00
2028	31 099 048,00	29 252 943,00	1 846 105,00	1 846 105,00
2029	31 907 623,00	29 953 330,00	1 954 293,00	1 954 293,00
2030	32 705 315,00	30 670 072,00	2 035 243,00	2 035 243,00
2031	33 490 242,00	31 390 709,00	2 099 533,00	2 099 533,00
2032	34 260 518,00	32 117 362,00	2 143 156,00	2 143 156,00
2033	35 048 509,00	32 859 226,00	2 189 283,00	2 189 283,00
2034	35 903 692,00	33 620 580,00	2 283 112,00	2 283 112,00
2035	36 779 742,00	34 393 497,00	2 386 245,00	2 386 245,00
2036	37 666 135,00	35 182 168,00	2 483 967,00	2 483 967,00
2037	38 551 289,00	35 982 367,00	2 568 922,00	2 568 922,00
2038	39 445 680,00	36 798 483,00	2 647 197,00	2 647 197,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2025 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2023 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2024 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2023 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2023 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane

z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

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 Gminy Szlichtyngowa przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	7,56%	11,68%	TAK	11,69%	TAK
2025	6,27%	9,10%	TAK	9,12%	TAK
2026	5,66%	7,18%	TAK	7,20%	TAK
2027	5,04%	6,71%	TAK	6,72%	TAK
2028	4,78%	6,69%	TAK	6,71%	TAK
2029	4,54%	7,15%	TAK	7,17%	TAK
2030	4,32%	6,06%	TAK	6,08%	TAK
2031	4,82%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2032	3,51%	8,12%	TAK	8,12%	TAK
2033	3,27%	8,54%	TAK	8,54%	TAK
2034	3,04%	8,71%	TAK	8,71%	TAK
2035	2,82%	8,68%	TAK	8,68%	TAK
2036	2,61%	8,61%	TAK	8,61%	TAK
2037	2,41%	8,53%	TAK	8,53%	TAK
2038	2,21%	8,44%	TAK	8,44%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy 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 „2023 przewidywane wykonanie”.

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.