

z dnia 29 sierpnia 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Szczyrk na lata 2023-2026**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LVI/389/2022 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2023 – 2026 załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. W uchwale nr LVI/389/2022 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2023 – 2026 załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wprowadza się zmiany w objaśnieniach przyjętych wartości do Wieloletniej prognozy Finansowej na lata 2023 – 2026, które otrzymują brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Szczyrk.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Szczyrku
mgr Borys Matlak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała LXVI/445/2023
z dnia 2023-08-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1											
2023	44 667 943,34	33 250 148,34	5 232 601,00	305 746,00	5 542 898,00	4 552 219,73	17 616 683,61	10 220 958,00	11 417 795,00	1 600 000,00	9 817 165,00	
2024	36 686 067,00	30 511 067,00	5 483 766,00	320 422,00	4 285 664,00	2 771 183,00	17 650 032,00	10 711 564,00	6 175 000,00	0,00	6 175 000,00	
2025	31 456 911,00	31 456 911,00	5 653 763,00	330 355,00	4 418 520,00	2 857 090,00	18 197 183,00	11 043 622,00	0,00	0,00	0,00	
2026	32 302 422,38	32 302 422,38	5 795 107,00	338 614,00	4 528 983,00	2 928 517,00	18 711 201,38	11 319 713,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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	5.1.1.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	134 153,37	134 153,37	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	57 396,00	57 396,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	66 245,18	66 245,18	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	59 088,38	59 088,38	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 729,56	0,00	-1 947 391,55	-335 476,63		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	125 333,56	0,00	1 070 368,15	1 070 368,15		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	59 088,38	0,00	1 578 965,97	1 578 965,97		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 965 684,38	1 965 684,38		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2, ustawy - O budżecie państwa.

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2023	0,52%	-6,19%	-0,61%	18,86%	21,46%	TAK	TAK
	2024	0,23%	3,89%	3,89%	15,20%	17,80%	TAK	TAK
	2025	0,24%	5,53%	x	6,73%	9,33%	TAK	TAK
	2026	0,20%	6,69%	x	3,56%	6,05%	TAK	TAK
	ustalona na lata 2022 - 2026 relacja art. 243 ustawy							

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

[illegible]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emulowanych 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⁾
						w tym:						
						w tym:						
						w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	134 153,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	57 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	66 245,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	59 088,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała LXVI/445/2023
z dnia 2023-08-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 848 556,35	3 407 628,17	6 269 550,00	0,00	0,00	9 677 179,17
1.a	- wydatki bieżące				1 873 556,35	735 464,17	94 550,00	0,00	0,00	830 014,17
1.b	- wydatki majątkowe				8 975 000,00	2 672 165,00	6 175 000,00	0,00	0,00	8 847 165,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				1 107 382,35	457 566,25	0,00	0,00	0,00	457 566,25
1.1.1	- wydatki bieżące				1 107 382,35	457 566,25	0,00	0,00	0,00	457 566,25
1.1.1.1	Klub Seniora w Szczyrku - Zwiększenie liczby wspartych miejsc świadczących usługi w klubie seniora	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	1 037 500,00	387 683,90	0,00	0,00	0,00	387 683,90
1.1.1.2	Wsparcie dla uczniów z Ukrainy- Gmina Szczyrk - zakup materiałów dla poprawy możliwości edukacyjnych uczniów z Ukrainy	SZCZYRK	2022	2023	69 882,35	69 882,35	0,00	0,00	0,00	69 882,35
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				9 741 174,00	2 950 062,92	6 269 550,00	0,00	0,00	9 219 612,92
1.3.1	- wydatki bieżące				766 174,00	277 897,92	94 550,00	0,00	0,00	372 447,92
1.3.1.1	Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Szczyrk- poprawa ładu przestrzennego umożliwiająca dalszy rozwój miasta.	SZCZYRK	2016	2023	254 674,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.1.2	Realizacja programu "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów poprzez wymienię źródeł ciepła	SZCZYRK	2021	2023	91 500,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.3	Prowadzenie zadania zarządzania publicznymi drogami powiatowymi nr 4405S ul. Górską, 4406S ul. Uzdrawiskowa oraz nr 4407S ul. Olimpijska o łącznej długości 3,894km w zakresie zimowego utrzymania - Zimowe utrzymanie dróg powiatowych	SZCZYRK	2021	2024	195 000,00	94 897,92	40 000,00	0,00	0,00	134 897,92
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miasta Szczyrk w rejonie Jaworzyny - możliwość planowania inwestycji na Skrzyczem	SZCZYRK	2022	2024	47 000,00	24 000,00	2 550,00	0,00	0,00	26 550,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miasta Szczyrk obejmującego tereny od parkingu Skaliste do Gór Skrzyckie - Możliwość planowania inwestycji na Skrzyczem	SZCZYRK	2022	2024	130 000,00	39 000,00	52 000,00	0,00	0,00	91 000,00
1.3.1.6	Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla gminy Szczyrk - strategiczny dokument dla gminy, mający wpływ na lokalną gospodarkę ekologiczną i energetyczną, zawiera informacje o ilości wprowadzanych do powietrza pyłów i gazów cieplarnianych na terenie gminy, podając jednocześnie propozycje konkretnych i efektywnych działań ograniczających	SZCZYRK	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.7	Opracowanie dokumentu "Strategia Rozwoju Miasta Szczyrk na lata 2023-2030" - Dokument wymagany dla pozyskiwania środków zewnętrznych	SZCZYRK	2022	2023	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 975 000,00	2 672 165,00	6 175 000,00	0,00	0,00	8 847 165,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków przy ul. Świerkowej i ul. Modrzewiowej w Szczyrku realizowane z udziałem środków Polski Ład - Przyłączenie nieruchomości do kanalizacji sanitarnej	SZCZYRK	2022	2023	2 570 000,00	2 442 165,00	0,00	0,00	0,00	2 442 165,00
1.3.2.2	Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla zadania pn.: Zadaszenie widowni amfiteatru Skaliste w Szczyrku wraz z rewitalizacją trybun i przyległego terenu. - Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla zadania	SZCZYRK	2022	2023	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w rejonie ulicy Szczytowej, Beskidzkiej w Szczyrku - Umożliwienie rozpoczęcia zadania włączenia w zbiornicę, miejską sieć odbiorczą ścieków komunalnych	SZCZYRK	2022	2023	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w rejonie ulicy Szczytowej, Beskidzkiej i pod Brzezina w Szczyrku - Przyłączenie nieruchomości do kanalizacji sanitarnej	Urząd Miejski	2023	2024	6 175 000,00	0,00	6 175 000,00	0,00	0,00	6 175 000,00

**Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczyrku nr
LXVI/445/2023 z dnia 29 sierpnia 2023 r.**

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2023-2026

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 931 555,77 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 931 555,77 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 817 745,77 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 797 745,77 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 20 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 477 761,55 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	42 736 387,57	+1 931 555,77	44 667 943,34
Dochody bieżące	31 318 592,57	+1 931 555,77	33 250 148,34
Subwencja ogólna	4 042 898,00	+1 500 000,00	5 542 898,00
Dotacje bieżące	4 552 219,73		4 552 219,73
Pozostałe	17 185 127,84	+431 555,77	17 616 683,61
Wydatki ogółem	45 327 959,12	+817 745,77	46 145 704,89
Wydatki bieżące	34 399 794,12	+797 745,77	35 197 539,89
Wynagrodzenia i pochodne	15 741 444,13	+217 704,77	15 959 148,90
Pozostałe wydatki bieżące	18 643 349,99	+580 041,00	19 223 390,99
Wydatki majątkowe	10 928 165,00	+20 000,00	10 948 165,00
Wynik budżetu	-2 591 571,55	+1 113 810,00	-1 477 761,55

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

4. Przychody budżetu zmniejszono o 1 132 146,75 zł i po zmianach wynoszą 1 611 914,92 zł.
5. Rozchody budżetu zmniejszono o 18 336,75 zł, w tym spłaty rat kapitałowych od kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmniejszono o 18 336,75 zł.

Zmniejszenie rozchodów związane jest ze zmianą aneksu dotyczącego harmonogramu spłaty pożyczki z 2020r z WFOŚiGW.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 744 061,67	-1 132 146,75	1 611 914,92
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 744 061,67	-1 132 146,75	1 611 914,92
Rozchody budżetu	152 490,12	-18 336,75	134 153,37
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	152 490,12	-18 336,75	134 153,37

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2023-2026 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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)
2023	0,52%	18,86%	TAK	21,46%	TAK
2024	0,41%	15,20%	TAK	17,80%	TAK
2025	0,21%	6,76%	TAK	9,36%	TAK
2026	0,00%	3,58%	TAK	6,07%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Klub Seniora w Szczyrku.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.