

UCHWAŁA NR VII/24/2024 **Rady Miejskiej w Szczyrku**

z dnia 24 września 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2024-2027

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr LXX/476/2023 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 27 grudnia 2023 r. . w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2024 – 2027 w załączniku nr 1 wprowadza się zmiany, które otrzymują brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. uchwale nr LXX/476/2023 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 27 grudnia 2023 r. . w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2024 – 2027 w załączniku nr 2 wprowadza się zmiany, które otrzymują brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wprowadza się zmiany w objaśnieniach przyjętych wartości do Wieloletniej prognozy Finansowej na lata 2024 – 2027, 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.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Szczyrku
Agata Pezdek

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 nr VII/24/2024
z dnia 2024-09-24

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:				
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	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	60 253 855,94	39 174 856,83	7 247 369,00	277 679,00	5 473 910,00	4 847 813,50	21 328 085,33	13 381 699,00	21 078 999,11	641 500,00	20 436 869,11		
2025	38 454 476,00	38 454 476,00	7 544 511,00	289 064,00	4 668 709,00	2 869 682,00	23 082 510,00	14 938 549,00	0,00	0,00	0,00		
2026	39 621 765,00	39 621 765,00	7 778 391,00	298 025,00	4 813 439,00	2 958 642,00	23 773 268,00	15 376 844,00	0,00	0,00	0,00		
2027	40 592 310,00	40 592 310,00	7 972 851,00	305 476,00	4 933 775,00	3 032 608,00	24 347 600,00	15 741 265,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:			w tym:				
						w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:					
											gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	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	65 162 970,88	40 487 101,77	19 798 538,03	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	24 675 869,11	24 675 869,11	575 200,00			
2025	38 433 716,03	37 186 972,25	18 957 876,00	0,00	0,00	4 168,00	0,00	0,00	0,00	1 246 743,78	1 246 743,78	0,00			
2026	39 547 676,62	38 064 025,00	19 545 570,00	0,00	0,00	1 040,00	0,00	0,00	0,00	1 493 651,62	1 493 651,62	0,00			
2027	40 534 824,79	38 772 967,00	20 034 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 857,79	1 704 372,58	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1
Lp													
2024	-4 909 114,94	0,00		4 939 510,94	0,00	0,00	4 756 781,38	4 726 385,38	182 729,56	0,00	0,00	182 729,56	
2025	20 759,97	20 759,97		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	74 088,38	74 088,38		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	57 485,21	57 485,21		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do 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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
	w tym:		w tym:						
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	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	30 396,00	30 396,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	20 759,97	20 759,97	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	74 086,38	74 086,38	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	57 485,21	57 485,21	0,00	0,00	0,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadającego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadającego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, 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	0,12%	-3,78%	-1,91%	17,20%	18,51%	TAK	TAK
	2025	0,07%	3,57%	x	7,91%	9,21%	TAK	TAK
	2026	0,20%	4,28%	x	4,48%	5,86%	TAK	TAK
	2027	0,15%	4,84%	x	2,90%	4,28%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			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:	
	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 ustawy	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:
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	127 721,67	127 721,67	112 692,02	693 583,13	693 583,13	666 201,49	132 005,88	132 005,88	112 692,03
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 060,23	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 480,35	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 206,06	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 z tytułu 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 przedsiębiorstwach publicznych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:									
		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	780 583,13	780 583,13	666 201,50	11 664 905,80	268 899,82	11 396 005,98	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	1 125 060,23	450 060,23	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	260 480,35	260 480,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	226 206,06	226 206,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka 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⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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	30 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 759,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	74 088,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	57 485,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności łączną 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 wyłączeniu 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 wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwala nr VII/24/2024
z dnia 2024-09-24

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 679 209,03	11 664 905,80	1 125 060,23	260 480,35	226 206,06	13 276 653,01
1.a	- wydatki bieżące				1 570 597,03	268 899,82	450 060,23	260 480,35	226 206,06	1 205 647,03
1.b	- wydatki majątkowe				15 108 612,00	11 396 005,98	675 000,00	0,00	0,00	12 071 005,98
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:				891 117,03	86 369,82	318 060,23	260 480,35	226 206,06	891 117,03
1.1.1	- wydatki bieżące				891 117,03	86 369,82	318 060,23	260 480,35	226 206,06	891 117,03
1.1.1.1	Program "Aktywna Integracja re-Start aktywnej integracji - Zwiększenie zdolności do zatrudnienia oraz aktywna integracja osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2027	891 117,03	86 369,82	318 060,23	260 480,35	226 206,06	891 117,03
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:				15 788 092,00	11 578 535,98	807 000,00	0,00	0,00	12 385 535,98
1.3.1	- wydatki bieżące				679 480,00	182 530,00	132 000,00	0,00	0,00	314 530,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów poprzez wymianę źródeł ciepła	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W SZCZYRKU	2021	2024	126 500,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	Prowadzenie zadania zarządzania publicznymi drogami powiatowymi nr 4405S ul. Górską, 4406S ul. Uzdrowska oraz nr 4407S ul. Olimpijska o łącznej długości 3,894km w zakresie zimowego utrzymania - Zimowe utrzymanie dróg powiatowych	Urząd Miejski	2021	2024	195 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miasta Szczyrk w rejonie Jaworzyny - możliwość planowania inwestycji na Skrzyczem	Urząd Miejski	2022	2024	49 980,00	7 530,00	0,00	0,00	0,00	7 530,00
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miasta Szczyrk obejmującego tereny od parkingu Skalte do Góry Skrzyczne - Możliwość planowania inwestycji na Skrzyczem	Urząd Miejski	2022	2024	130 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00
1.3.1.5	Projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miasta Szczyrk - Dostosowanie do nowych przepisów	Urząd Miejski	2024	2025	153 000,00	46 000,00	107 000,00	0,00	0,00	153 000,00
1.3.1.6	Utworzenie nowej strony internetowej - Poprawa dostępności i przejrzystości dla odwiedzających stronę	Urząd Miejski	2024	2025	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 108 612,00	11 396 005,98	675 000,00	0,00	0,00	12 071 005,98
1.3.2.1	Przebudowa ul. Olimpijskiej w Szczyrku od skrzyżowania z drogą wojewódzka nr 942 do skrzyżowania z ul. Narciarską - Poprawa jakości i bezpieczeństwa ruchu na drodze	Urząd Miejski	2023	2024	5 490 000,00	5 490 000,00	0,00	0,00	0,00	5 490 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w rejonie ulicy Szczytowej, Beskidzkiej i pod Brzezią w Szczyrku - Przyłączenie nieruchomości do kanalizacji sanitarnej	Urząd Miejski	2023	2024	5 911 612,00	2 874 005,98	0,00	0,00	0,00	2 874 005,98
1.3.2.3	Budowa odcinka kanalizacji deszczowej dla PSZOK w Szczyrku- Etap I - Kanalizacja deszczowa będzie zbierać wody opadowe obiektów PSZOK	Urząd Miejski	2023	2024	2 360 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00
1.3.2.4	Renowacja kaplicy omentarnej w Szczyrku - Odtworzenie stanu pierwotnego	Urząd Miejski	2023	2024	241 000,00	241 000,00	0,00	0,00	0,00	241 000,00
1.3.2.5	Renowacja kaplicy w Szczyrku Skaliste - Odtworzenie stanu pierwotnego	Urząd Miejski	2023	2024	304 000,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	304 000,00
1.3.2.6	Opracowanie pełno branżowej dokumentacji projektowej na potrzeby realizacji zadania pn. „Termomodernizacja i przebudowa budynku Urzędu Miejskiego w Szczyrku- etap I - możliwość przystąpienia do realizacji inwestycji	Urząd Miejski	2023	2024	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	82 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania "Budowa odnawialnych źródeł energii na potrzeby obiektów użyteczności publicznej w gm. Szczyrk" - możliwość przystąpienia do realizacji inwestycji	Urząd Miejski	2023	2024	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn."Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku od Soliska w stronę Malinowa- Etap II - Umożliwienie rozpoczęcia zadania włączenia w zbiornicę, miejską sieć odbiorczą ścieków komunalnych	Urząd Miejski	2024	2025	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn."Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Szczyrk Salmopol na odcinku od Hotelu Gronie do Soliska- Etap I - Umożliwienie rozpoczęcia zadania włączenia w zbiornicę, miejską sieć odbiorczą ścieków komunalnych	Urząd Miejski	2024	2025	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej na potrzeby realizacji zadania pn."Przebudowa i termomodernizacjaPrzedszkola Publicznego w Szczyrku Białej - Możliwość przystąpienia do przetargu	Urząd Miejski	2024	2025	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej na potrzeby realizacji zadania pn."Przebudowa obiektu PSZOK w Szczyrku- EtapII - Możliwość przystąpienia do przetargu	Urząd Miejski	2024	2025	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr VII/24/2024 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 24.09.2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2024-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

- 1. Dochody ogółem zmniejszono o 42 763,92 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 42 763,92 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 226 520,29 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 226 520,29 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 909 114,94 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 296 619,86	-42 763,92	60 253 855,94
Dochody bieżące w tym	39 217 620,75	-42 763,92	39 174 856,83
Dotacje bieżące	4 765 727,89	+82 085,61	4 847 813,50
Podatek od nieruchomości	13 581 699,00	-200 000,00	13 381 699,00
Wydatki ogółem	64 936 450,59	+226 520,29	65 162 970,88
Wydatki bieżące	40 260 581,48	+226 520,29	40 487 101,77
Wynagrodzenia i pochodne	19 798 538,03	0,00	19 798 538,03
Pozostałe wydatki bieżące	20 462 043,45	226 520,29	20 688 563,74
Wydatki majątkowe	24 675 869,11	+0,00	24 675 869,11
Wynik budżetu	-4 639 830,73	-269 284,21	-4 909 114,94

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

- 1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 269 284,21 zł i po zmianach wynoszą 4 939 510,94 zł.
- 2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 670 226,73	+269 284,21	4 939 510,94
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 487 497,17	+269 284,21	4 756 781,38

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2024-2027 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	0,12%	17,20%	TAK	18,51%	TAK
2025	0,07%	7,91%	TAK	9,21%	TAK
2026	0,20%	4,48%	TAK	5,86%	TAK
2027	0,15%	2,90%	TAK	4,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Szczyrk 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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Program "Aktywna Integracja re-Start aktywnej integracji – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 891 117,03 zł, w tym w 2024 r. – 86 369,82 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 891 117,03 zł. Jednostką realizującą jest MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ.
2. Utworzenie nowej strony internetowej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 25 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2024	182 530,00	+86 369,82	268 899,82
2025	107 000,00	+343 060,23	450 060,23
2026	0,00	+260 480,35	260 480,35
2027	0,00	+226 206,06	226 206,06

Zródło: opracowanie własne.

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

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

