

UCHWAŁA NR XII/50/2024
Rady Miejskiej w Szczyrku

z dnia 23 grudnia 2024 r.

w sprawie 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 (Dz. U. 2024 r. poz. 1240 z późn. zm.) uchwala 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.

załącznik nr 1 do
uchwały nr XII/50/2024
z dnia 2024-12-23

załącznik nr 1 do
uchwały nr XII/50/2024
z dnia 2024-12-23

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

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

²¹ Zgodnie z art. 227 ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, o późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”: „wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrósł stosunek się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy”.

a) 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 państwa w art. 194(2) i 194(3) ustawy o finansach publicznych.

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:											
		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	na pokrycie deficytu budżetu x	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2			4.2.1
Lp													
2024	-3 035 929,37	0,00		3 066 325,37	0,00	0,00	2 883 595,81	2 853 199,81	182 729,56	182 729,56	na pokrycie deficytu budżetu x	0,00	4,31
2025	20 759,97	20 759,97		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x	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:				z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
							w tym:	łączna kwota przypadających na dany rok kwot usiawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	30 396,00	30 396,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	20 759,97	20 759,97	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	74 088,38	74 088,38	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	57 485,21	57 485,21	0,00	0,00		

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, 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 – kredyt 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 usławowemu 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:							
					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	
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	

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XII/50/2024
z dnia 2024-12-23

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)				26 917 647,62	11 598 064,94	11 707 023,59	233 151,80	131 851,27	23 635 091,60
1.a	- wydatki bieżące				1 404 963,83	202 058,96	627 951,80	233 151,80	131 851,27	1 160 013,83
1.b	- wydatki majątkowe				25 512 683,79	11 396 005,98	11 079 071,79	0,00	0,00	22 475 077,77
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:				712 683,83	33 528,96	564 151,80	63 151,80	51 851,27	712 683,83
1.1.1	- wydatki bieżące				211 683,83	33 528,96	63 151,80	63 151,80	51 851,27	211 683,83
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	211 683,83	33 528,96	63 151,80	63 151,80	51 851,27	211 683,83
1.1.2	- wydatki majątkowe				501 000,00	0,00	501 000,00	0,00	0,00	501 000,00
1.1.2.1	Budowa odnawialnych źródeł energii na potrzeby obiektów użyteczności publicznej w mieście Szczyrk - Ochrona środowiska przez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń	Urząd Miejski	2024	2025	501 000,00	0,00	501 000,00	0,00	0,00	501 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				26 204 963,79	11 564 535,98	11 142 871,79	170 000,00	80 000,00	22 922 407,77
1.3.1	- wydatki bieżące				1 193 280,00	168 530,00	564 800,00	170 000,00	80 000,00	948 330,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów poprzez wymianę źródeł ciepła	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W SZCZYRKU	2021	2025	161 500,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	Prowadzenie zadania zarządzania publicznymi drogami powiatowymi nr 4405S ul. Górska, 4406S ul. Uzdrowskowska oraz nr 4407S ul. Olimpijska o łącznej długości 3,894km w zakresie zimowego utrzymania - Zimowe utrzymanie dróg powiatowych	Urząd Miejski	2021	2027	320 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	320 000,00
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 Skaliste do Góry Skrzyczne - Możliwość planowania inwestycji na Skrzyczem	URZĄD MIEJSKI W SZCZYRKU	2022	2025	130 000,00	0,00	54 000,00	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	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.7	Zmiana treści miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Szczyrk - Poprawa ładu przestrzennego umożliwiająca dalszy rozwój miasta	Urząd Miejski	2024	2025	73 800,00	0,00	73 800,00	0,00	0,00	73 800,00

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						
1.3.1.8	Plan ogólny miasta Szczyrk - konieczność opracowania studium przed zakończeniem ważności obecnego	Urząd Miejski	2024	2026	270 000,00	0,00	180 000,00	90 000,00	0,00	270 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 011 683,79	11 396 005,98	10 578 071,79	0,00	0,00	21 974 077,77
1.3.2.1	Przebudowa ul. Olimpijskiej w Szczyrku od skrzyżowania z drogą wojewodką 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
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w rejonie ulicy Szczylowej, Beskidzkiej i pod Brzezina 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 cmentarnej 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 zbiorczą, miejską sieć odbiorczą ścieków komunalnych	Urząd Miejski	2024	2025	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00
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 zbiorczą, miejską sieć odbiorczą ścieków komunalnych	Urząd Miejski	2024	2025	340 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej na potrzeby realizacji zadania pn. "Przebudowa i termomodernizacja Przedszkola Publicznego w Szczyrku Bilej - 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- Etap I - Możliwość przystąpienia do przetargu	Urząd Miejski	2024	2025	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.12	Modernizacja szkoły podstawowej nr 2 w Szczyrku- Etap 1 - Zmniejszenie kosztów ogrzewania oraz podniesienie komfortu użytkownika	Urząd Miejski	2024	2025	7 200 000,00	0,00	7 200 000,00	0,00	0,00	7 200 000,00
1.3.2.13	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Widokowej w Szczyrku - Możliwość przystąpienia do przetargu	Urząd Miejski	2024	2025	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.14	Termomodernizacja i przebudowa budynku Urzędu Miejskiego w Szczyrku - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski	2024	2025	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.15	Modernizacja oświetlenia w mieście Szczyrk- wymiana istniejących opraw oświetlenia na energooszczędne oprawy w technologii LED - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski	2024	2025	108 071,79	0,00	108 071,79	0,00	0,00	108 071,79

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XII/50/2024 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 23.12.2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

- 1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 584 382,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 600 577,57 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 184 960,00 zł.
- 2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 044 960,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 145 000,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 189 960,00 zł.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 035 929,37 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	55 574 383,24	-2 584 382,43	52 990 000,81
Dochody bieżące	41 035 584,13	+600 577,57	41 636 161,70
Dotacje bieżące	5 757 540,80	+10 933,74	5 768 474,54
Pozostałe	20 779 085,33	+589 643,83	21 368 729,16
Dochody majątkowe	14 538 799,11	-3 184 960,00	11 353 839,11
Wydatki ogółem	59 070 890,18	-3 044 960,00	56 025 930,18
Wydatki bieżące	41 702 221,07	+145 000,00	41 847 221,07
Wynagrodzenia i pochodne	19 710 945,78	+20 000,00	19 730 945,78
Pozostałe wydatki bieżące	21 981 275,29	+125 000,00	22 106 275,29
Wydatki majątkowe	17 368 669,11	-3 189 960,00	14 178 709,11
Wynik budżetu	-3 496 506,94	+460 577,57	-3 035 929,37

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

- 1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 460 577,57 zł i po zmianach wynoszą 3 066 325,37 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	3 526 902,94	-460 577,57	3 066 325,37
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 344 173,38	-460 577,57	2 883 595,81

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 3. 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	0,11%	17,20%	TAK	18,51%	TAK
2025	0,07%	8,36%	TAK	9,66%	TAK
2026	0,20%	4,94%	TAK	6,32%	TAK
2027	0,15%	3,36%	TAK	4,74%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia, których realizacja nastąpi w 2025r.

1. Budowa odnawialnych źródeł energii na potrzeby obiektów użyteczności publicznej w mieście Szczyrk
2. Termomodernizacja i przebudowa budynku Urzędu Miejskiego w Szczyрку
3. Modernizacja oświetlenia w mieście Szczyrk- wymiana istniejących opraw oświetlenia na energooszczędne oprawy w technologii LED

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