

Rada Miejska
w Szczyrku

UCHWAŁA NR LXVII/450/2023
Rady Miejskiej w Szczyrku

z dnia 26 września 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 w załączniku nr 1 wprowadza się zmiany, które otrzymują 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 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 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 nr LXVII/450/2023
z dnia 2023-09-26

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		w tym:	
			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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x
	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
2023	44 644 681,78	33 453 610,85	5 232 601,00	305 745,00	5 559 078,00	4 664 720,33	17 691 465,52	10 220 958,00	11 191 070,93	800 000,00	10 390 440,93	
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:			z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:	
	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z 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	5.1	5.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	134 153,37	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	57 396,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	66 245,18	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	59 088,38	0,00	0,00

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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	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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2023	335 008,95	335 008,95	331 126,60	2 173 275,93	2 173 275,93	2 173 275,93	465 330,96	465 330,96	398 742,01	398 742,01
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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 i 3 ustawy	w tym:			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		
2023	170 000,00	170 000,00	100 000,00	3 405 629,17	733 464,17	2 672 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	6 274 530,00	99 530,00	6 175 000,00	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	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające 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 zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			w tym:					
			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 zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	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
2024	57 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2026	59 088,38	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 Uchwała nr LXVII/450/2023
z dnia 2023-09-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 851 536,35	3 405 629,17	9 680 159,17
1.a	- wydatki bieżące				1 876 536,35	733 464,17	832 994,17
1.b	- wydatki majątkowe				8 975 000,00	2 672 165,00	8 947 165,00
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	457 566,25
1.1.1	- wydatki bieżące				1 107 382,35	457 566,25	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	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	69 882,35
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				9 744 154,00	2 948 062,92	9 222 592,92
1.3.1	- wydatki bieżące				769 154,00	275 897,92	375 427,92
1.3.1.1	Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Szczyrk- poprawa tadu przestrzennego umożliwiająca dalszy rozwój miasta.	SZCZYRK	2016	2023	254 674,00	37 000,00	37 000,00
1.3.1.2	Realizacja programu"Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów poprzez wymianę źródeł ciepła	SZCZYRK	2021	2023	91 500,00	35 000,00	35 000,00
1.3.1.3	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	SZCZYRK	2021	2024	195 000,00	94 897,92	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	49 980,00	22 000,00	29 530,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejskiego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miasta Szczyrk obejmującego tereny od parkingu Skaliste do Góry Skrzyczne - Możliwość planowania inwestycji na Skrzyczem	SZCZYRK	2022	2024	130 000,00	39 000,00	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 i zawierający 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	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	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	28 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 975 000,00	2 672 165,00	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	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	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 zbiorczą, miejską sieć odbiorczą ścieków komunalnych	SZCZYRK	2022	2023	120 000,00	120 000,00	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

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczyrku

nr LXVII/450/2023 z dnia 26 września
2023r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 103 760,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 122 963,51 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 226 724,07 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 498 679,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 498 679,91 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 080 202,02 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	44 748 442,34	-103 760,56	44 644 681,78
Dochody bieżące	33 330 647,34	+122 963,51	33 453 610,85
Subwencja ogólna	5 542 898,00	+16 180,00	5 559 078,00
Dotacje bieżące	4 632 718,73	+32 001,60	4 664 720,33
Pozostałe	17 616 683,61	+74 781,91	17 691 465,52
Dochody majątkowe	11 417 795,00	-226 724,07	11 191 070,93
Sprzedaż majątku	1 600 000,00	-800 000,00	800 000,00
Wydatki ogółem	46 226 203,89	+498 679,91	46 724 883,80
Wydatki bieżące	35 278 038,89	+498 679,91	35 776 718,80
Wynagrodzenia i pochodne	15 987 366,30	+20 000,00	16 007 366,30
Pozostałe wydatki bieżące	19 276 914,88	+478 679,91	19 755 594,79
Wynik budżetu	-1 477 761,55	-602 440,47	-2 080 202,02

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

1. Przychody budżetu zwiększono o 602 440,47 zł i po zmianach wynoszą 2 214 355,39 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 611 914,92	+602 440,47	2 214 355,39
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 611 914,92	+285 557,54	1 897 472,46
Wolne środki	0,00	+316 882,93	316 882,93

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	0,23%	14,60%	TAK	17,20%	TAK
2025	0,24%	6,13%	TAK	8,73%	TAK
2026	0,20%	3,36%	TAK	5,85%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miasta Szczyrk w rejonie Jaworzyny.

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]
2023	735 464,17	-2 000,00	733 464,17
2024	94 550,00	+4 980,00	99 530,00

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