

**ZARZĄDZENIE NR 118/2021**  
**WÓJTA GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE**  
**z dnia 12 listopada 2021 r.**

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2022 - 2032.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. , poz. 305 z późn. zm.)

**Zarządzam co następuje:**

**§ 1.**

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2022 - 2032, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.**

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach oraz Radzie Gminy Skarżysko Kościelne.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
*mgr Jacek Bryzik*



## **UZASADNIENIE**

Zgodnie z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.), sporządzenie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zarząd jest przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej – do zaopiniowania.

**UCHWAŁA NR ..../..../....  
RADY GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE  
z dnia ..... r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata  
2022 - 2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021, poz. 305 z późn. zm.)

**RADA GMINY UCHWAŁA, co następuje:**

**§1**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2022 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§2**

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Skarżysko Kościelne, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§3**

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2022 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

**§4**

Upoważnia się Wójta Gminy Skarżysko Kościelne do :

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany 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 o zasadach realizacji programów.

**§5**

Traci moc Uchwała Nr XXVII/172/2020 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2021 - 2032 z późniejszymi zmianami.

§6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skarżysko Kościelne.

§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

(Uchwała podjęta po 1 stycznia 2022 roku)

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

(Uchwała podjęta do 31 grudnia 2021 roku)

WOJT  
mgr Jacek Bryzik



**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../... Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia .....

Lp	z tego:										w tym:	
	Dochody ogółem x					Dochody bieżące x					Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	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	
2022	27 383 677,00	24 031 966,00	3 875 159,00	45 739,00	9 322 514,00	6 101 838,00	4 686 716,00	2 250 000,00	3 351 711,00	50 000,00	3 301 711,00	
2023	33 318 957,00	24 141 357,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 571 357,00	4 850 000,00	2 300 000,00	9 177 600,00	50 000,00	9 127 600,00	
2024	23 970 000,00	23 970 000,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 970 000,00	23 970 000,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 970 000,00	23 970 000,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	23 970 000,00	23 970 000,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 970 000,00	23 970 000,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 970 000,00	23 970 000,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	23 970 000,00	23 970 000,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	23 970 000,00	23 970 000,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	23 970 000,00	23 970 000,00	4 500 000,00	20 000,00	10 200 000,00	4 400 000,00	4 850 000,00	2 300 000,00	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) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaney 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 trzyletni (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.

Lp	2	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
					Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x				odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
2022	29 453 474,00	24 298 771,99	9 163 220,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 154 702,01	5 154 702,01	0,00	0,00	0,00
2023	32 753 957,00	22 361 000,00	9 160 000,00	0,00	313 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 392 957,00	10 392 957,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 155 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	23 250 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 160 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 160 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 053 348,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	183 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503 348,00	503 348,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 995 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	150 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	22 900 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	116 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	22 870 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	22 820 000,00	22 550 000,00	9 160 000,00	0,00	40 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:				w tym:	w tym:
							4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
2022		-2 089 797,00	0,00	2 489 797,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 189 797,00	769 797,00		
2023		565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024		815 000,00	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025		720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026		810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		916 652,00	916 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		975 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		1 150 000,00	1 150 000,00	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:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		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. 3a 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		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	815 000,00	815 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	916 652,00	916 652,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	975 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	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:										w tym:	Releja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2			6
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 931 652,00	0,00	-266 805,99	-266 805,99
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	8 366 652,00	0,00	1 780 357,00	1 780 357,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	7 551 652,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	6 831 652,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	6 021 652,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	5 211 652,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	4 295 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	3 320 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00

\*) 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 dołączonych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksięzczeniem 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1				
		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
2022		345 791,01	345 791,01	234 211,00	4 991 160,60	323 160,60	4 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	10 616 463,75	224 463,75	10 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2027		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



**WÓJCI GMINY**  
**Skarżysko Kościelne**  
 woj. świętokrzyskie

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../... Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia ..... r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 840 056,75	4 991 160,60	10 616 463,75	0,00	0,00	15 607 624,35
1.a	- wydatki bieżące				565 884,75	323 160,60	224 463,75	0,00	0,00	547 624,35
1.b	- wydatki majątkowe				17 274 174,00	4 668 000,00	10 392 000,00	0,00	0,00	15 060 000,00
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:				569 233,75	344 770,00	224 463,75	0,00	0,00	569 233,75
1.1.1	- wydatki bieżące				530 233,75	305 770,00	224 463,75	0,00	0,00	530 233,75
1.1.1.1	Rozwój edukacji przedszkolnej w Skarżysku Kościelnym - Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej - upowszechnianie i wzrost jakości edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	530 233,75	305 770,00	224 463,75	0,00	0,00	530 233,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.1.2.1	Rozwój edukacji przedszkolnej w Skarżysku Kościelnym - Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej - upowszechnianie i wzrost jakości edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2023	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
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				17 270 825,00	4 646 390,60	10 392 000,00	0,00	0,00	15 038 390,60
1.3.1	- wydatki bieżące				35 651,00	17 390,60	0,00	0,00	0,00	17 390,60
1.3.1.1	Opracowanie Planu Działań Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy oraz Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy - Wspieranie rozwoju i współdziałania gmin w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2022	5 651,00	3 390,60	0,00	0,00	0,00	3 390,60
1.3.1.2	Realizacja programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Skarżysko Kościelne - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2022	30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 235 174,00	4 629 000,00	10 392 000,00	0,00	0,00	15 021 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kierz Niedźwiedzi - Etap I - II - Poprawa warunków sanitarnych mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2018	2023	8 624 050,00	2 550 000,00	6 020 000,00	0,00	0,00	8 570 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 379004T Świerczek - Jagodnie, ul. Leśna w miejscowości Skarżysko Kościelne Etap II - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2015	2022	2 492 127,00	962 500,00	0,00	0,00	0,00	962 500,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej ul. Podlesie w miejscowości Grzybowa Góra - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2022	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej Nr 379009T, w ciągu ul. Potudniowej w miejscowości Skarżysko Kościelne - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2023	274 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Budowa ul. Racławickiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2020	2022	551 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi gminnej ul. Polnej w miejscowości Skarżysko Kościelne - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2023	450 000,00	150 000,00	300 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi wewnętrznej w Kierzu Niedźwiedzim - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej i wykonawstwo - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2023	4 285 000,00	180 000,00	3 972 000,00	0,00	0,00	4 152 000,00
1.3.2.8	Budowa ul. Dworskiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2016	2022	360 054,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Doposażenie placu zabaw dla dzieci w Lipowym Polu Skarbowym - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2020	2022	52 698,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	18 500,00
1.3.2.10	Doposażenie Centrum Kulturalno-Rekreacyjnego w miejscowości Świerczek - Rozwój bazy kulturalno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2022	65 305,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00


  
**WÓJT**
  
 mgr Jolanta Bryzik



### Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2032 Gminy Skarżysko Kościelne

#### Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2032 przyjęto następujące założenia:

- kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych na 2022 rok zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Gminy na 2022 rok.
- od roku 2023 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie ich wzrostu z uwzględnieniem prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wskaźnika inflacji itp. w kolejnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W roku 2022 zmienia się instytucja upoważniona do realizowania spraw związanych ze świadczeniem 500+. W myśl zmian podmiotem obsługującym świadczenie nie będzie jak dotychczas wójt, burmistrz lub prezydent miasta, lecz Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Zakład będzie nie tylko przyjmował wnioski o przyznanie świadczenia 500+, lecz również będzie wypłacał oraz prowadził postępowania w sprawie świadczenia. Stąd też w budżecie na rok 2022 i lata następne zmniejsza się wartość planowanych dochodów i wydatków bieżących z tytułu realizacji w/w zadania.

- w latach 2022-2023 planowane są dochody majątkowe z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na planowaną rozbudowę dróg i budowę sieci kanalizacji sanitarnej. W roku 2022 planuje się również dochody majątkowe w ramach dofinansowania z środków UE. W latach 2022, 2023 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku.

**Dochody:** Plan dochodów bieżących na 2022 rok ustalono z wyszczególnieniem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, prawnych, podatków i opłat (w tym podatek od nieruchomości), subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Pozostałe dochody ujęto na podstawie deklaracji podatkowych, aktów prawa miejscowego, z uwzględnieniem analizy wykonania poszczególnych dochodów za lata poprzednie. Zakłada się wzrost dochodów z tytułu podatków i opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w związku z planowanym wzrostem stawek podatkowych oraz planowanego wzrostu stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Przyjęto ostrożne wskaźniki wzrostu dochodów od roku 2023 w stosunku do roku poprzedniego, które nie przekraczają 3,3%. Zakłada się wzrost udziałów (przyjmuje się planowaną kwotę udziałów w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2022, według stanu na dzień 5 maja 2021 r.), subwencji ogólnej (w tym planowaną od roku 2023 nową część subwencji ogólnej - subwencję rozwojową), dotacji oraz podatków i opłat lokalnych.

W zakresie dochodów majątkowych w latach 2022 do 2023 planuje się kwotę ze sprzedaży majątku, zaplanowano dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na planowane wydatki inwestycyjne oraz w roku 2022 dochody majątkowe w związku z realizacją projektu współfinansowanego z EFS. Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na podstawie danych uzyskanych z geodezji i gospodarki mieniem gminnym, ze względu na zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem nieruchomości. Zaplanowano niewielki wpływ dochodów z tytułu sprzedaży w latach roku 2022- 2023.

Z uwagi na zmianę w roku 2022 instytucji upoważnionej do realizacji spraw związanych ze świadczeniem 500+ na Zakład Ubezpieczeń Społecznych, wartość planowanych dochodów bieżących z tytułu realizacji świadczenia w budżecie na rok 2022 i lata następne ulegnie zmniejszeniu, powodując zmniejszenie wartości planowanych dochodów bieżących ogółem.

Mając na uwadze zadłużenie Gminy oraz realizację planowanych dalszych inwestycji konieczne są do podjęcia działania, które spowodują wzrost dochodów bieżących zwłaszcza podatków i opłat.



### **Wydatki:**

W roku 2022 przewidywane wydatki bieżące z uwagi na wzrost cen, w tym energii, wzrost wynagrodzeń z tytułu zwiększenia minimalnej krajowej oraz odpraw dla osób planujących odejście na emeryturę, ulegają zwiększeniu. Jednocześnie w związku ze zmianą w roku 2022 instytucji upoważnionej do realizacji spraw związanych ze świadczeniem 500+ na Zakład Ubezpieczeń Społecznych, wartość planowanych wydatków bieżących z tytułu realizacji świadczenia w budżecie na rok 2022 i lata następne ulegnie zmniejszeniu, powodując zmniejszenie wartości planowanych wydatków bieżących ogółem.

W kolejnych latach tj. od 2023 roku wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu również z uwagi na konieczność dalszych ograniczeń wydatków, aby utrzymać wskaźniki i zapewnić spłatę długu.

Mając na uwadze zadłużenie Gminy oraz realizację planowanych dalszych inwestycji konieczne są do podjęcia działania, które spowodują znaczne ograniczenia wszystkich wydatków bieżących.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia w roku 2022.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji, stąd nie planuje się wydatków z tego tytułu.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – założono, że wynagrodzenia w roku 2022 wzrosną z uwagi na zwiększenie minimalnej krajowej oraz uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Od roku 2023 przyjęto stałe wielkości uznając, że planowanie ich wzrostu w kolejnych latach jest obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

W 2022 roku planuje się wydatki majątkowe związane między innymi z budową sieci kanalizacji sanitarnej, budową, rozbudową i przebudową dróg gminnych oraz realizacją inwestycji rocznych w tym zadań w ramach funduszu sołectkiego.

### **Przedsięwzięcia**

W Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2022-2032 tj. Wykaz przedsięwzięć do WPF, zawarty jest wykaz wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych, w tym realizowanych przy współfinansowaniu ze środków budżetu Unii Europejskiej.

Dla każdego przedsięwzięcia określono:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach
- limit zobowiązań.

W wykazie przedsięwzięć zostały ujęte limity wydatków na zadania, których realizacja będzie kontynuowana lub rozpocznie się w 2022 roku. Załącznik Nr 2 określa limity wydatków na lata 2022-2025.

W ramach przedsięwzięć bieżących wykazanych w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej nie wykazuje się (przedsięwzięć) wieloletnich zadań między innymi takich jak dowóz uczniów, oświetlenie uliczne, zimowe utrzymanie dróg, zakup energii, konserwacja oświetlenia ulicznego, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, opieka nad bezdomnymi zwierzętami, opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego, ponieważ realizacja tych zadań jest niezbędna i związana z zapewnieniem ciągłości działania jednostki.

### **Przychody**

W 2022 roku na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 2 489 797,00 zł, pochodzące z kredytu w kwocie 1 300 000,00 zł oraz z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 189 797,00 zł. Planowane przychody w wysokości 2 069 797,00 zł przeznacza się na pokrycie deficytu (w tym pochodzące z kredytu na realizację zadań inwestycyjnych), natomiast w wysokości 420 000,00 zł na spłatę zobowiązań.

### **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz rat kredytów planowanych do zaciągnięcia, w tym przy uwzględnieniu możliwości spłat rat określonych art. 243 ustawy o finansach publicznych. W 2022 roku planuje się spłatę kredytów w kwocie 420 000,00 zł. Spłatę rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w przychodach roku 2022 zaplanowano na lata 2023 do 2032.

### **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

Deficyt w roku 2022 finansowany będzie przychodami z kredytu oraz z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, zaś nadwyżka budżetu w latach następnych przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętego długu i realizację zadań inwestycyjnych.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) będzie finansowana z wolnych środków, z zaciągniętego kredytu lub z nadwyżki budżetowej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych kształtuje się pozytywnie.

Ponadto, zgodnie z art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 roku dokonują wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

WÓJT  
mgr Jacek Bryzik