

PROJEKT

UCHWAŁA NR LXX/.../2024 RADY GMINY ŚWIĘCIECHOWA

z dnia 29 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Święciechowa na lata 2024-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Święciechowa uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LXVII/588/2023 Rady Gminy Święciechowa z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Święciechowa na lata 2024 – 2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały pn.: „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 do uchwały pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF” po zmianach dokonanych niniejszą uchwałą stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Dołącza się nowe brzmienie objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniające zmiany dokonane w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Święciechowa

Jerzy Machowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 LXX/.../2024 Rady Gminy Święciechowa z dnia 29.02.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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	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	62 015 490,46	42 667 558,12	11 215 564,00	1 009 606,00	10 073 470,00	4 038 954,23	16 329 963,89	10 577 365,00	19 347 932,34	752 900,00	18 595 032,34	
2025	50 547 844,24	45 530 745,00	12 289 256,00	1 088 254,00	10 958 193,00	3 671 323,00	17 523 719,00	11 401 342,00	5 017 099,24	700 000,00	4 317 099,24	
2026	46 635 340,00	46 529 798,00	12 464 023,00	1 121 990,00	11 194 797,00	3 785 134,00	17 963 854,00	11 754 784,00	105 542,00	0,00	105 542,00	
2027	47 727 695,60	47 693 043,00	12 775 624,00	1 150 040,00	11 474 667,00	3 879 762,00	18 412 950,00	12 048 654,00	34 652,60	0,00	34 652,60	
2028	49 028 448,00	49 028 448,00	13 133 341,00	1 182 241,00	11 795 958,00	3 988 395,00	18 928 513,00	12 386 016,00	0,00	0,00	0,00	
2029	50 303 187,00	50 303 187,00	13 474 808,00	1 212 979,00	12 102 653,00	4 092 093,00	19 420 654,00	12 708 052,00	0,00	0,00	0,00	
2030	51 560 765,00	51 560 765,00	13 811 678,00	1 243 303,00	12 405 219,00	4 194 395,00	19 906 170,00	13 025 753,00	0,00	0,00	0,00	
2031	52 798 222,00	52 798 222,00	14 143 158,00	1 273 142,00	12 702 944,00	4 295 060,00	20 383 918,00	13 338 371,00	0,00	0,00	0,00	
2032	54 012 581,00	54 012 581,00	14 468 451,00	1 302 424,00	12 995 112,00	4 393 846,00	20 852 748,00	13 645 154,00	0,00	0,00	0,00	
2033	55 254 870,00	55 254 870,00	14 801 225,00	1 332 380,00	13 294 000,00	4 494 904,00	21 332 361,00	13 958 993,00	0,00	0,00	0,00	
2034	56 525 732,00	56 525 732,00	15 141 653,00	1 363 025,00	13 599 762,00	4 598 287,00	21 823 005,00	14 280 050,00	0,00	0,00	0,00	
2035	57 825 825,00	57 825 825,00	15 489 911,00	1 394 375,00	13 912 557,00	4 704 048,00	22 324 934,00	14 608 491,00	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.), 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	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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			
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		
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	72 554 694,26	43 374 343,67	19 855 659,15	0,00	0,00	2 802 768,00	0,00	0,00	0,00	29 180 350,59	29 180 350,59	1 133 709,88
2025	47 218 344,24	42 037 493,00	19 996 616,00	0,00	0,00	1 141 633,00	0,00	0,00	0,00	5 180 851,24	5 180 851,24	0,00
2026	43 306 748,00	43 029 248,00	20 276 569,00	0,00	0,00	1 021 747,00	0,00	0,00	0,00	277 500,00	277 500,00	0,00
2027	43 619 994,00	43 417 494,00	20 530 026,00	0,00	0,00	884 899,00	0,00	0,00	0,00	202 500,00	202 500,00	0,00
2028	44 788 448,00	44 382 870,00	21 068 939,00	0,00	0,00	898 814,00	0,00	0,00	0,00	405 578,00	405 578,00	0,00
2029	46 343 187,00	45 202 178,00	21 611 464,00	0,00	0,00	755 314,00	0,00	0,00	0,00	1 141 009,00	1 141 009,00	0,00
2030	47 281 921,02	46 037 254,00	22 162 556,00	0,00	0,00	611 134,00	0,00	0,00	0,00	1 244 667,02	1 244 667,02	0,00
2031	48 820 738,75	46 877 483,00	22 711 079,00	0,00	0,00	466 648,00	0,00	0,00	0,00	1 943 255,75	1 943 255,75	0,00
2032	51 712 581,00	47 626 876,00	23 267 500,00	0,00	0,00	215 250,00	0,00	0,00	0,00	4 085 705,00	4 085 705,00	0,00
2033	53 454 870,00	48 591 882,00	23 837 554,00	0,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	4 862 988,00	4 862 988,00	0,00
2034	54 725 732,00	49 574 093,00	24 421 574,00	0,00	0,00	94 500,00	0,00	0,00	0,00	5 151 639,00	5 151 639,00	0,00
2035	56 025 825,00	50 567 049,00	25 007 692,00	0,00	0,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	5 458 776,00	5 458 776,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-10 539 203,80	0,00	13 761 198,05	11 644 043,98	8 422 049,73	0,00	0,00	2 117 154,07	2 117 154,07
2025	3 329 500,00	3 329 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 328 592,00	3 328 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 107 701,60	4 107 701,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 240 000,00	4 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 960 000,00	3 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 278 843,98	4 278 843,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 977 483,25	3 977 483,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 800 000,00	1 800 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 221 994,25	3 221 994,25	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 329 500,00	3 329 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 328 592,00	3 328 592,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 107 701,60	4 107 701,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240 000,00	4 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 960 000,00	3 960 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 278 843,98	4 278 843,98	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 977 483,25	3 977 483,25	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 922 120,83	0,00	-706 785,55	1 410 368,52	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 592 620,83	0,00	3 493 252,00	3 493 252,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 264 028,83	0,00	3 500 550,00	3 500 550,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 156 327,23	0,00	4 275 549,00	4 275 549,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 916 327,23	0,00	4 645 578,00	4 645 578,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 956 327,23	0,00	5 101 009,00	5 101 009,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 677 483,25	0,00	5 523 511,00	5 523 511,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	5 920 739,00	5 920 739,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	6 385 705,00	6 385 705,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	6 662 988,00	6 662 988,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	6 951 639,00	6 951 639,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 258 776,00	7 258 776,00	

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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
2024	15,60%	5,43%	7,38%	24,79%	25,38%	TAK	TAK
2025	10,68%	11,07%	x	21,26%	21,85%	TAK	TAK
2026	10,18%	10,58%	x	16,90%	17,42%	TAK	TAK
2027	11,40%	11,78%	x	15,21%	15,74%	TAK	TAK
2028	11,41%	12,31%	x	13,80%	14,33%	TAK	TAK
2029	10,20%	12,67%	x	11,79%	12,31%	TAK	TAK
2030	10,32%	12,95%	x	10,61%	11,13%	TAK	TAK
2031	9,16%	13,17%	x	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2032	5,07%	13,30%	x	12,08%	12,08%	TAK	TAK
2033	3,86%	13,44%	x	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2034	3,65%	13,57%	x	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2035	3,45%	13,72%	x	13,06%	13,06%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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 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:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	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
2026	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
2028	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
2030	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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:		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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2024	130 727,00	130 727,00	130 727,00	24 379 769,93	118 405,46	24 261 364,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 269 736,70	88 885,46	5 180 851,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	317 243,46	39 743,46	277 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	242 243,46	39 743,46	202 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	22 243,46	22 243,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 520,13	3 520,13	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	3 221 994,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 329 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 328 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 307 701,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 054 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 477 483,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	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 wyliczeniu limitu splaty 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXX/.../2024 Rady Gminy Świąciechowa z dnia 29.02.2024 r.

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 945 354,13	24 379 769,93	5 269 736,70	317 243,46	242 243,46	22 243,46
1.a	- wydatki bieżące				973 138,42	118 405,46	88 885,46	39 743,46	39 743,46	22 243,46
1.b	- wydatki majątkowe				29 972 215,71	24 261 364,47	5 180 851,24	277 500,00	202 500,00	0,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				130 727,00	130 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				130 727,00	130 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie terenu boiska w Lasocicach	Urząd Gminy	2023	2024	130 727,00	130 727,00	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				30 814 627,13	24 249 042,93	5 269 736,70	317 243,46	242 243,46	22 243,46
1.3.1	- wydatki bieżące				973 138,42	118 405,46	88 885,46	39 743,46	39 743,46	22 243,46
1.3.1.1	Rozliczanie podatku Vat	Urząd Gminy	2016	2025	625 084,52	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opłata za wyłączenia gruntów z produkcji rolnej	Urząd Gminy	2020	2029	208 069,90	22 243,46	22 243,46	22 243,46	22 243,46	22 243,46
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obr. Świąciechowa - rejon ul. Leszczyńskiej	Urząd Gminy	2023	2024	34 440,00	20 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dzierżawa nieruchomości przeznaczonej na parking dla obsługi kąpieliska w Gołanicach	Urząd Gminy	2020	2025	13 404,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w miejscowości Świąciechowa oznaczonego na załączniku graficznym granicami opracowania planu	Urząd Gminy	2024	2025	22 140,00	15 498,00	6 642,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostępna Edukacja w gminie Świąciechowa	Urząd Gminy	2024	2027	70 000,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 841 488,71	24 130 637,47	5 180 851,24	277 500,00	202 500,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ujęcia wody w Świąciechowie - zasilenie w prąd i uzbrojenie ujęcia wody w Świąciechowie	Urząd Gminy	2024	2025	3 129 500,00	2 845 000,00	284 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa dróg ul.Warzywnej, ul.Dębowej, ul.Lipowej, ul.Polnej, ul.Wiśniowej w Świąciechowie	Urząd Gminy	2024	2025	7 299 875,08	6 636 250,07	663 625,01	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi ul.Jantara w Strzyzewicach i przebudowa drogi ul.Nowej w Długim Starem	Urząd Gminy	2024	2025	2 106 210,52	1 914 736,84	191 473,68	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie projektu przebudowy nabrzeża i pomostów na plaży w Gołanicach	Urząd Gminy	2023	2025	138 000,00	80 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Sali gimnastycznej w Długim Starem	Urząd Gminy	2024	2025	4 903 643,65	4 457 857,86	445 785,79	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	3 520,13	0,00	0,00	30 234 757,14
1.a	3 520,13	0,00	0,00	312 541,43
1.b	0,00	0,00	0,00	29 922 215,71
1.1	0,00	0,00	0,00	130 727,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	130 727,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	130 727,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	3 520,13	0,00	0,00	30 104 030,14
1.3.1	3 520,13	0,00	0,00	312 541,43
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.2	3 520,13	0,00	0,00	114 737,43
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	20 664,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	22 140,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	29 791 488,71
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	3 129 500,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	7 299 875,08
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	2 106 210,52
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	88 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	4 903 643,65

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.6	Utworzenie parku rodzinnego - miejsca integracji mieszkańców w Świąciechowie	Urząd Gminy	2024	2025	2 893 880,98	2 529 112,06	364 768,92	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi dla pieszych i rowerów od granic miasta Leszno do miejscowości Lasocice	Urząd Gminy	2024	2025	1 232 000,00	1 120 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont zabytkowego wiatraka - kozłaka w miejscowości Świąciechowa	Urząd Gminy	2024	2025	780 556,93	709 597,21	70 959,72	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Świąciechowa - na majątku ENEA Oświetlenie Sp. z o.o.	Urząd Gminy	2024	2025	1 369 900,00	273 980,00	1 095 920,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rewitalizacja terenu boiska w Przybyszewie	Urząd Gminy	2024	2025	151 418,73	137 653,39	13 765,34	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w rejonie ul.Brylantowej w Henrykowie w dz. nr 539/1, 539/2, 481/5, 481/6	Urząd Gminy	2024	2025	81 950,00	74 500,00	7 450,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Strzyżewice	Urząd Gminy	2024	2025	110 000,00	100 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa boiska sportowego w miejscowości Długie Nowe	Urząd Gminy	2024	2025	55 000,00	50 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa chodnika w Długim Nowem	Urząd Gminy	2024	2027	720 000,00	215 000,00	170 000,00	170 000,00	165 000,00	0,00
1.3.2.15	Zmiana sposobu ogrzewania w budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ulicy Ułańskiej 12 w Świąciechowie	Urząd Gminy	2023	2024	541 000,00	541 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa oświetlenia drogowego w Trzebinach	Urząd Gminy	2023	2024	24 567,50	24 567,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa oświetlenia przy Sali wiejskiej w Świąciechowie	Urząd Gminy	2023	2024	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa oświetlenia drogowego ul.Granicznej w Przybyszewie	Urząd Gminy	2023	2024	57 602,96	57 602,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa oświetlenia drogowego ul.Kopernika w Świąciechowie	Urząd Gminy	2023	2024	68 360,42	68 360,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa oświetlenia drogowego ul.Sikorskiego w Lasocicach	Urząd Gminy	2023	2024	46 810,19	46 810,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa oświetlenia drogowego ul.Spacerowej w Długim Starem	Urząd Gminy	2023	2024	84 311,76	84 311,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa oświetlenia drogowego ul.Sportowej w Gołanicach	Urząd Gminy	2023	2024	144 209,49	144 209,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa oświetlenia drogowego ul.Świąciechowskiej w Lasocicach (dz. nr 243/1)	Urząd Gminy	2023	2024	25 424,95	25 424,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa oświetlenia drogowego ul.Wodnej w Świąciechowie	Urząd Gminy	2023	2024	41 934,97	41 934,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa nawierzchni drogi wraz z odwodnieniem ul.Leszczyńskiej i ul.Warzywnej w Świąciechowie - opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Gminy	2023	2024	201 000,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa nawierzchni drogi wraz z odwodnieniem ul.Jantara, Balonowej, Samolotowej, Latawcowej i Spadochronowej w Strzyżewicach - opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Gminy	2023	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Wykonanie awaryjnego źródła zasilania Urzędu Gminy Świąciechowa	Urząd Gminy	2023	2024	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Zmiana sposobu ogrzewania w budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ulicy Ułańskiej 2 w Świąciechowie	Urząd Gminy	2023	2024	213 000,00	213 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa odcinka ul.Skrzydlatej na terenie Gminy Świąciechowa (Strzyżewice) - opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Gminy	2024	2025	66 000,00	60 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Zmiana sposobu ogrzewania w budynku sali wiejskiej w Gołanicach	Urząd Gminy	2023	2024	162 000,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Zmiana sposobu ogrzewania w budynku sali wiejskiej w Henrykowie	Urząd Gminy	2023	2024	162 000,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	2 893 880,98
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	1 232 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	780 556,93
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	1 369 900,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	151 418,73
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	81 950,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	541 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	24 567,50
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	57 602,96
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	68 360,42
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	46 810,19
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	84 311,76
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	144 209,49
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	25 424,95
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	41 934,97
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	201 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	213 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	162 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	162 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.32	Zmiana sposobu ogrzewania w budynku sali wiejskiej w Krzycku Małym	Urząd Gminy	2023	2024	162 000,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Zmiana sposobu ogrzewania w budynku sali wiejskiej w Lasocicach	Urząd Gminy	2023	2024	262 000,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Gmina Świąciechowa cyberbezpiecznym samorządem	Urząd Gminy	2024	2025	76 150,58	69 227,80	6 922,78	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Zagospodarowanie terenów zielonych w m.Świąciechowa - przygotowanie zielono-niebieskiej infrastruktury i zwiększenie odporności Gminy	Urząd Gminy	2024	2026	450 000,00	80 000,00	300 000,00	70 000,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Zagospodarowanie terenu boiska w Lasocicach	Urząd Gminy	2023	2024	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Dostępna Edukacja w gminie Świąciechowa	Urząd Gminy	2024	2027	150 000,00	37 500,00	37 500,00	37 500,00	37 500,00	0,00
1.3.2.38	Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4772P na odcinku Lasocice-Świąciechowa - pomoc finansowa dla Powiatu Leszczyńskiego	Urząd Gminy	2024	2025	1 387 180,00	0,00	1 387 180,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	162 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	262 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	76 150,58
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	1 387 180,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świąciechowa na lata 2024-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świąciechowa zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świąciechowa jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Świąciechowa za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Świąciechowa na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świąciechowa została przygotowana na lata 2024-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Świąciechowa wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Świąciechowa, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
------------	----------------------------	--	--

2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Święciechowa.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Świąciechowa dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Świąciechowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2025 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 8,75% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2026 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2027	0,00%	100,00%

	2028-2035	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Święciechowa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 10 577 365,00 zł, co stanowi 110,11% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 752 900,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Święciechowa	1609/12	0,08	125 000,00 zł	125 000,00 zł
Święciechowa	1609/13	0,08	125 000,00 zł	125 000,00 zł
Przybyszewo	296/4	0,05	53 000,00 zł	53 000,00 zł
Przybyszewo	296/5	0,05	53 000,00 zł	53 000,00 zł
Przybyszewo	296/6	0,07	54 000,00 zł	54 000,00 zł
Piotrowice	130/3	0,10	75 000,00 zł	75 000,00 zł
Piotrowice	130/4	0,10	75 000,00 zł	75 000,00 zł
Piotrowice	130/5	0,12	75 000,00 zł	75 000,00 zł
Piotrowice	130/6	0,13	75 000,00 zł	75 000,00 zł
Święciechowa	84	lokal mieszkalny	40 000,00 zł	40 900,00 zł
			Suma	750 900,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 18 488 483,31 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz/Program (np. Polski Ład/ RFRD/PROW)	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024
------	---------------	---	---

1.	Utworzenie parku rodzinnego - miejsca integracji mieszkańców w Świąciechowie	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	3 100 535,00 zł
2.	Budowa Sali gimnastycznej w Długiem Starem	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	4 010 000,00 zł
3.	Budowa dróg ul.Warzywnej, ul.Dębowej, ul.Lipowej, ul.Polnej i ul.Wiśniowej w Świąciechowie	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	6 200 000,00 zł
4.	Budowa drogi ul.Jantara w Strzyżewicach i przebudowa drogi ul.Nowej w Długiem Starem	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 800 000,00 zł
5.	Budowa ujęcia wody w Świąciechowie - zasilenie w prąd i uzbrojenie ujęcia wody w Świąciechowie	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	2 000 000,00 zł
6.	Remont zabytkowego wiatraka - koźlaka w miejscowości Świąciechowa	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	695 405,00 zł
7.	Remont kościoła w Gołanicach	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	475 300,00 zł
8.	Remont elementów konstrukcyjno - budowlanych kościoła pw. św. Marcina w Długiem Starem	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	150 000,00 zł
9.	Budowa sieci wodociągowej ul.Jana Brzechwy dz. nr 1614	Inicjatywa lokalna	13 749,70 zł
10.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul.Miodowa w Lasocicach	Inicjatywa lokalna	19 493,61 zł
11.	Budowa (rozbudowa) sieci wodociągowej dz. nr 70/10 i 70/15 w Długiem Starem	Inicjatywa lokalna	5 400,00 zł
12.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul.Jaśminowa dz. nr 782/6 w Świąciechowie	Inicjatywa lokalna	18 600,00 zł
Suma			18 488 483,31 zł

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Świąciechowa dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie

odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Świąciechowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2035	0,00%	75,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Świąciechowa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 19 724 034,15 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 039 499,66 zł. W latach 2025-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Świąciechowa nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać,

natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świąciechowa na lata 2024-2035.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 639 203,80 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 422 049,73 zł;
2. wolnych środków – 1 217 154,07 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Świąciechowa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	61 114 029,31	70 753 233,11	-9 639 203,80
2025	47 730 745,00	44 401 245,00	3 329 500,00
2026	46 529 798,00	43 201 206,00	3 328 592,00
2027	47 693 043,00	43 585 341,40	4 107 701,60
2028	49 028 448,00	44 788 448,00	4 240 000,00
2029	50 303 187,00	46 343 187,00	3 960 000,00
2030	51 560 765,00	47 281 921,02	4 278 843,98
2031	52 798 222,00	48 820 738,75	3 977 483,25
2032	54 012 581,00	51 461 678,49	2 550 902,51
2033	55 254 870,00	53 454 870,00	1 800 000,00

2034	56 525 732,00	54 725 732,00	1 800 000,00
2035	57 825 825,00	56 025 825,00	1 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 12 861 198,05 zł. Przychody Gminy Święciechowa w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 11 644 043,98 zł;
2. wolne środki – 1 217 154,07 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Święciechowa obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Święciechowa zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Święciechowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 221 994,25	0,00	3 221 994,25
2025	3 329 500,00	0,00	3 329 500,00
2026	3 328 592,00	0,00	3 328 592,00
2027	3 307 701,60	800 000,00	4 107 701,60
2028	3 240 000,00	1 000 000,00	4 240 000,00
2029	2 740 000,00	1 220 000,00	3 960 000,00
2030	4 054 800,00	224 043,98	4 278 843,98
2031	2 477 483,25	1 500 000,00	3 977 483,25
2032	1 050 902,51	1 500 000,00	2 550 902,51
2033	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2034	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2035	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Święciechowa na lata 2024-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2023

przewidywane wykonanie” wynosi 26 750 973,61 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 35 173 023,34 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 89,68%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	35 173 023,34	39 219 550,00	89,68%
2025	31 843 523,34	42 159 422,00	75,53%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 189 135,06 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Świąciechowa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Świąciechowa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	41 872 646,00	43 061 781,06	-1 189 135,06	28 019,01
2025	45 530 745,00	42 037 493,00	3 493 252,00	3 493 252,00
2026	46 529 798,00	43 029 248,00	3 500 550,00	3 500 550,00
2027	47 693 043,00	43 417 494,00	4 275 549,00	4 275 549,00
2028	49 028 448,00	44 382 870,00	4 645 578,00	4 645 578,00
2029	50 303 187,00	45 202 178,00	5 101 009,00	5 101 009,00
2030	51 560 765,00	46 037 254,00	5 523 511,00	5 523 511,00
2031	52 798 222,00	46 877 483,00	5 920 739,00	5 920 739,00
2032	54 012 581,00	47 626 876,00	6 385 705,00	6 385 705,00
2033	55 254 870,00	48 591 882,00	6 662 988,00	6 662 988,00
2034	56 525 732,00	49 574 093,00	6 951 639,00	6 951 639,00
2035	57 825 825,00	50 567 049,00	7 258 776,00	7 258 776,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Świąciechowa przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	15,66%	24,79%	TAK	24,72%	TAK
2025	10,68%	21,09%	TAK	21,02%	TAK
2026	10,18%	16,72%	TAK	16,66%	TAK
2027	11,40%	15,04%	TAK	14,97%	TAK
2028	11,41%	13,63%	TAK	13,56%	TAK
2029	10,20%	11,61%	TAK	11,55%	TAK
2030	10,32%	10,43%	TAK	10,37%	TAK
2031	9,16%	10,79%	TAK	10,79%	TAK
2032	5,57%	12,08%	TAK	12,08%	TAK
2033	3,86%	12,39%	TAK	12,39%	TAK
2034	3,65%	12,80%	TAK	12,80%	TAK
2035	3,45%	13,06%	TAK	13,06%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świąciechowa 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 kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

1. finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
2. informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

Objaśnienia dotyczące wielkości ujętych w Załączniku Nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej nie ujęto zadań, których realizacja się zakończyła lub zrezygnowano z ich realizacji.

Dodatkowo wprowadza się zmiany wynikające ze zmian planowanych do podjęcia na sesji 28 listopada 2023 r. związanych z opracowanym projektem budżetu na rok 2024 i tak:

- zadanie pn. „Remont zabytkowego wiatraka – koźlaka w miejscowości Świąciechowa” (poz. 1.3.2.8) przenosi się z wydatków bieżących do wydatków majątkowych oraz zmienia się okres realizacji przedsięwzięcia na lata 2024-2025,
- zadanie pn. „Czynsz za teren pod parking – dla obsługi kąpieliska w Gołanicach” zmienia się na zadanie pn. „Dzierżawa nieruchomości przeznaczonej na parking dla obsługi kąpieliska w Gołanicach” (poz. 1.3.1.4) oraz zmienia się okres jego realizacji na lata 2023-2025,
- zadanie pn. „Opłaty za wyłączenie – gruntów z produkcji rolnej” zmienia się na zadanie pn. „Opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej” (poz. 1.3.1.2),
- zadanie pn. „Modernizacja oświetlenia ulic – modernizacja punktów świetlnych” nie ujęto ze względu na rezygnację z jego dalszej realizacji,
- zadania pn. „Wykonanie projektu przebudowy nabrzeża i pmostów na plaży w Gołanicach” zmienia się na zadanie pn. „Wykonanie projektu przebudowy nabrzeża i pomostów na plaży w Gołanicach” (poz. 1.3.2.4) oraz zmienia się okres jego realizacji na lata 2024-2025,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Zmiana sposobu ogrzewania w budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ulicy Ułańskiej 12 w Świąciechowie” (poz. 1.3.2.15) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogowego w Trzebinach” (poz.1.3.2.16) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogowego ul. Spacerowej w Długim Starem” (poz. 1.3.2.21) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa nawierzchni drogi wraz z odwodnieniem ul. Leszczyńskiej i ul. Warzywnej w Świąciechowie - opracowanie dokumentacji” (poz.1.3.2.25) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa nawierzchni drogi wraz z odwodnieniem ul. Jantara, Balonowej, Samolotowej, Latawcowej i Spadochronowej w Strzyżewicach – opracowanie dokumentacji projektowej” (poz. 1.3.2.26) z okresem realizacji na lata 2023-2024,

- wprowadza się nowe zadanie pn. „Wykonanie awaryjnego źródła zasilania Urzędu Gminy Świąciechowa” (poz. 1.3.2.27) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Zmiana sposobu ogrzewania w budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ulicy Ułańskiej 2 w Świąciechowie” (poz. 1.3.2.28) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa oświetlenia przy Sali wiejskiej w Świąciechowie” (poz. 1.3.2.17) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogowego ul. Wodnej w Świąciechowie” (poz. 1.3.2.24) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogowego ul. Kopernika w Świąciechowie” (poz. 1.3.2.19) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogowego ul. Sikorskiego w Lasocicach” (poz. 1.3.2.20) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogowego ul. Świąciechowskiej w Lasocicach (dz. nr 243/1)” (poz. 1.3.2.23) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Zmiana sposobu ogrzewania w budynku sali wiejskiej w Gołanicach” (poz.1.3.2.30) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Zmiana sposobu ogrzewania w budynku sali wiejskiej w Henrykowie” (poz.1.3.2.31) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Zmiana sposobu ogrzewania w budynku sali wiejskiej w Krzycku Małym: (poz.1.3.2.32) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Zmiana sposobu ogrzewania w budynku sali wiejskiej w Lasocicach” (poz.1.3.2.33) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogowego ul. Sportowej w Gołanicach” (poz. 1.3.2.22) z okresem realizacji na lata 2023-2024,
- wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa oświetlenia drogowego ul. Granicznej w Przybyszewie” (poz. 1.3.2.18) z okresem realizacji na lata 2023-2024,

Wprowadza się nowe przedsięwzięcia w wydatkach majątkowych:

- „Budowa ujęcia wody w Świąciechowie - zasilenie w prąd i uzbrojenie ujęcia wody w Świąciechowie” (poz. 1.3.2.1),
- „Budowa dróg ul.Warzywnej, ul.Dębowej, ul.Lipowej, ul.Polnej, ul.Wiśniowej w Świąciechowie” (poz. 1.3.2.2),
- „Budowa drogi ul.Jantara w Strzyżewicach i przebudowa drogi ul.Nowej w Długim Starem” (poz. 1.3.2.3),
- „Budowa Sali gimnastycznej w Długim Starem” (poz. 1.3.2.5),

- „Utworzenie parku rodzinnego - miejsca integracji mieszkańców w Świąciechowie” (poz.1.3.2.6),
- „Budowa drogi dla pieszych i rowerów od granic miasta Leszno do miejscowości Lasocice” (poz. 1.3.2.7),
- „Budowa odcinka ul. Skrzydlatej na terenie Gminy Świąciechowa (Strzyżewice) - opracowanie dokumentacji projektowej” (poz. 1.3.2.29),
- „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Strzyżewice: (poz. 1.3.2.12),
- „Budowa boiska sportowego w miejscowości Długie Nowe” (poz. 1.3.2.13),
- „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Świąciechowa - na majątku ENEA Oświetlenie Sp. z o.o.: (poz.1.3.2.9),
- „Gmina Świąciechowa cyberbezpiecznym samorządem” (1.3.2.34),
- „Rewitalizacja terenu boiska w Przybyszewie” (poz. 1.3.2.10),
- „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w rejonie ul. Brylantowej w Henrykowie w dz. nr 539/1, 539/2, 481/5, 481/6” (poz. 1.3.2.11),
- „Budowa chodnika w Długim Nowem” (poz. 1.3.2.14),

Wprowadza się zmiany wynikające ze zmian planowanych do podjęcia na sesji 21 grudnia 2023 r. związanych z autopoprawkami Wójta Gminy Świąciechowa do projektu budżetu na rok 2024 i tak:

- zadanie pn. „Dzierżawa nieruchomości przeznaczonej na parking dla obsługi kąpieliska w Gołanicach” (poz. 1.3.1.4) – zmieniono zakres przedsięwzięcia oraz uzupełniono limity wydatków i łącznych nakładów finansowych,
- zadanie pn. „Opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej” (poz. 1.3.1.2) – uzupełniono limity wydatków i łącznych nakładów finansowych ,
- zadanie pn. „Wykonanie projektu przebudowy nabrzeża i pomostów na plaży w Gołanicach” (poz. 1.3.2.4) – zmieniono zakres przedsięwzięcia oraz uzupełniono limity wydatków i łącznych nakładów finansowych,

Dla zadań wprowadzonych w pozycjach : 1.3.2.1 – 1.3.2.13, 1.3.2.29 i 1.3.2.34 okres realizacji ustalono na lata 2024 – 2025 i dla każdego z wymienionych przedsięwzięć ustalono limit wydatków w roku 2024 i w roku 2025 oraz uaktualniono łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Święciechowa na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Święciechowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 303 524,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 207 604,72 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 095 920,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 303 524,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 61 877,72 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 241 647,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	61 114 029,31	+1 303 524,72	62 417 554,03
Dochody bieżące	41 872 646,00	+207 604,72	42 080 250,72
Dotacje bieżące	3 405 996,00	+45 650,83	3 451 646,83
Pozostałe	16 168 010,00	+161 953,89	16 329 963,89
Dochody majątkowe	19 241 383,31	+1 095 920,00	20 337 303,31
Wydatki ogółem	70 753 233,11	+1 303 524,72	72 056 757,83
Wydatki bieżące	43 061 781,06	+61 877,72	43 123 658,78
Wynagrodzenia i pochodne	19 724 034,15	+18 016,00	19 742 050,15
Pozostałe wydatki bieżące	20 534 978,91	+43 861,72	20 578 840,63
Wydatki majątkowe	27 691 452,05	+1 241 647,00	28 933 099,05

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 200 000,00	+1 400 000,00	3 600 000,00
2026	0,00	+100 000,00	100 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 363 752,00	+1 400 000,00	3 763 752,00
2026	171 958,00	+100 000,00	271 958,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Święciechowa:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2.Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Święciechowa zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Święciechowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 221 994,25	0,00	3 221 994,25
2025	3 329 500,00	0,00	3 329 500,00
2026	3 328 592,00	0,00	3 328 592,00
2027	3 307 701,60	800 000,00	4 107 701,60
2028	3 240 000,00	1 000 000,00	4 240 000,00
2029	2 740 000,00	1 220 000,00	3 960 000,00
2030	4 054 800,00	224 043,98	4 278 843,98
2031	2 477 483,25	1 500 000,00	3 977 483,25
2032	1 050 902,51	1 500 000,00	2 550 902,51
2033	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2034	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2035	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Święciechowa na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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	15,60%	24,79%	TAK	24,72%	TAK
2025	10,68%	21,14%	TAK	21,07%	TAK
2026	10,18%	16,77%	TAK	16,71%	TAK
2027	11,40%	15,09%	TAK	15,03%	TAK
2028	11,41%	13,68%	TAK	13,62%	TAK
2029	10,20%	11,66%	TAK	11,60%	TAK
2030	10,32%	10,48%	TAK	10,42%	TAK
2031	9,16%	10,84%	TAK	10,84%	TAK
2032	5,57%	12,08%	TAK	12,08%	TAK
2033	3,86%	12,39%	TAK	12,39%	TAK
2034	3,65%	12,80%	TAK	12,80%	TAK
2035	3,45%	13,06%	TAK	13,06%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świąciechowa 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 kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zagospodarowanie terenu boiska w Lasocicach (poz. 1.1.2.1) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2024. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 130 727,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 130 727,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w miejscowości Świąciechowa oznaczonego na załączniku graficznym granicami opracowania planu (poz. 1.3.1.5) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 22 140,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 15 498,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
3. Zagospodarowanie terenów zielonych w m. Świąciechowa - przygotowanie zielono-niebieskiej infrastruktury i zwiększenie odporności Gminy (poz. 1.3.2.35) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 450 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 80 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
4. Zagospodarowanie terenu boiska w Lasocicach (poz. 1.3.2.36) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2024. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 210 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 210 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obr. Świąciechowa - rejon ul. Leszczyńskiej (poz. 1.3.1.3) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 332,00 zł;
2. Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Świąciechowa - na majątku ENEA Oświetlenie Sp. z o.o. (poz. 1.3.2.9) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 093 180,20 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 093 180,20 zł.

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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	75 075,46	+25 830,00	100 905,46
2025	64 743,46	+6 642,00	71 385,46

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	24 912 195,04	+420 727,00	25 332 922,04
2025	2 362 991,04	+1 393 180,20	3 756 171,24
2026	170 000,00	+70 000,00	240 000,00

Źródło: 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Święciechowa na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Święciechowa:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 402 063,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 587 307,40 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 989 370,97 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 497 936,43 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 250 684,89 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 247 251,54 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 539 203,80 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	62 417 554,03	-402 063,57	62 015 490,46
Dochody bieżące	42 080 250,72	+587 307,40	42 667 558,12
Dotacje bieżące	3 451 646,83	+587 307,40	4 038 954,23
Dochody majątkowe	20 337 303,31	-989 370,97	19 347 932,34
Wydatki ogółem	72 056 757,83	+497 936,43	72 554 694,26
Wydatki bieżące	43 123 658,78	+250 684,89	43 374 343,67
Wynagrodzenia i pochodne	19 742 050,15	+113 609,00	19 855 659,15
Pozostałe wydatki bieżące	20 578 840,63	+137 075,89	20 715 916,52
Wydatki majątkowe	28 933 099,05	+247 251,54	29 180 350,59
Wynik budżetu	-9 639 203,80	-900 000,00	-10 539 203,80

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 600 000,00	+1 417 099,24	5 017 099,24
2026	100 000,00	+5 542,00	105 542,00
2027	0,00	+34 652,60	34 652,60

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 763 752,00	+1 417 099,24	5 180 851,24
2026	271 958,00	+5 542,00	277 500,00
2027	167 847,40	+34 652,60	202 500,00

2028	405 578,00	-	405 578,00
2029	1 141 009,00	-	1 141 009,00
2030	1 244 667,02	-	1 244 667,02
2031	1 943 255,75	-	1 943 255,75
2032	3 834 802,49	+250 902,51	4 085 705,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Święciechowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 900 000,00 zł i po zmianach wynoszą 13 761 198,05 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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 861 198,05	+900 000,00	13 761 198,05
Wolne środki	1 217 154,07	+900 000,00	2 117 154,07

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	2 550 902,51	-250 902,51	2 300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Święciechowa zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Święciechowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 221 994,25	0,00	3 221 994,25
2025	3 329 500,00	0,00	3 329 500,00
2026	3 328 592,00	0,00	3 328 592,00
2027	3 307 701,60	800 000,00	4 107 701,60
2028	3 240 000,00	1 000 000,00	4 240 000,00
2029	2 740 000,00	1 220 000,00	3 960 000,00
2030	4 054 800,00	224 043,98	4 278 843,98
2031	2 477 483,25	1 500 000,00	3 977 483,25
2032	800 000,00	1 500 000,00	2 300 000,00
2033	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2034	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2035	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świąciechowa na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. 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	15,60%	24,79%	TAK	25,38%	TAK
2025	10,68%	21,26%	TAK	21,85%	TAK
2026	10,18%	16,90%	TAK	17,42%	TAK
2027	11,40%	15,21%	TAK	15,74%	TAK
2028	11,41%	13,80%	TAK	14,33%	TAK
2029	10,20%	11,79%	TAK	12,31%	TAK
2030	10,32%	10,61%	TAK	11,13%	TAK
2031	9,16%	10,97%	TAK	10,97%	TAK
2032	5,07%	12,08%	TAK	12,08%	TAK
2033	3,86%	12,39%	TAK	12,39%	TAK
2034	3,65%	12,80%	TAK	12,80%	TAK
2035	3,45%	13,06%	TAK	13,06%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świąciechowa 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 Świąciechowa obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dostępna Edukacja w gminie Świąciechowa – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 70 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 17 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. Dostępna Edukacja w gminie Świąciechowa – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 37 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
3. Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4772P na odcinku Lasocice-Świąciechowa - pomoc finansowa dla Powiatu Leszczyńskiego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 387 180,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

2. Utworzenie parku rodzinnego - miejsca integracji mieszkańców w Świąciechowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 3. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 118 577,16 zł;
4. Budowa oświetlenia drogowego w Trzebinach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 5. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 9 519,59 zł.

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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	100 905,46	+17 500,00	118 405,46
2025	71 385,46	+17 500,00	88 885,46
2026	22 243,46	+17 500,00	39 743,46
2027	22 243,46	+17 500,00	39 743,46

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	25 332 922,04	-1 071 557,57	24 261 364,47
2025	3 756 171,24	+1 424 680,00	5 180 851,24
2026	240 000,00	+37 500,00	277 500,00
2027	165 000,00	+37 500,00	202 500,00

Źródło: 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.