

AUTO POPRAWKA
Do Tekstu 510

Projekt

z dnia 23 maja 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR LIII/ /2023
RADY MIEJSKIEJ WE WSCHOWIE**

z dnia 25 maja 2023 r.

**w sprawie: zmian w Uchwale Nr XLVIII/418/2022 Rady Miejskiej we
Wschowie z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie: uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Wschowa na lata
2023 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1 634 ze zm.) Rada Miejska we Wschowie uchwała, co następuje:

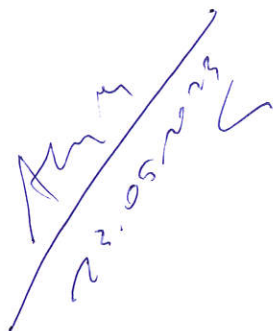
§ 1. 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLVIII/418/2022 Rady Miejskiej we Wschowie z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2030 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLVIII/418/2022 Rady Miejskiej we Wschowie z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2030 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.

3. Objaśnienia stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Wschowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
Miejskiej we
Wschowie

Hanna Knaflewska
- Walkowiak

SKARBNIK MIASTA I GMINY
WSCHOWA

Justyna Staszak

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 LIII/ /2023 Rady Miejskiej we Wischowie z dnia 25 maja 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1	z tego:									1.2.1	1.2.2
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:				
	Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
1.2	1.2.1	1.2.2	1.2.3	1.2.4	1.2.5	1.2.6	1.2.7	1.2.8	1.2.9	1.2.10	1.2.11	1.2.12	
2023	104 621 003,12	86 895 383,26	14 028 110,00	1 385 642,00	29 114 335,00	17 131 492,97	25 235 803,29	13 377 094,00	17 725 619,86	4 250 000,00	13 445 619,86		
2024	88 300 000,00	86 000 000,00	1 200 000,00	29 200 000,00	15 500 000,00	24 500 000,00	14 000 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00		
2025	91 300 000,00	89 100 000,00	1 300 000,00	30 000 000,00	15 500 000,00	25 700 000,00	14 600 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00		
2026	96 400 000,00	94 400 000,00	1 800 000,00	31 000 000,00	15 500 000,00	28 500 000,00	15 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2027	100 600 000,00	99 100 000,00	0,00	0,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2028	100 000 000,00	99 000 000,00	0,00	0,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2029	109 300 000,00	108 800 000,00	0,00	0,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2030	115 200 000,00	115 700 000,00	0,00	0,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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 dochoły 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 dochołów 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 dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2023		116 696 478,51	88 957 372,33	40 732 319,76	0,00	2 570 000,00	0,00	0,00	729 575,94	0,00	27 739 106,18	27 739 106,18	28 400,00		
2024		84 300 000,00	77 552 000,00	41 000 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	649 646,14	0,00	6 748 000,00	6 748 000,00	0,00		
2025		87 500 000,00	81 100 000,00	41 500 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	474 272,40	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	0,00		
2026		92 400 000,00	83 400 000,00	42 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	336 759,41	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00		
2027		97 100 000,00	91 100 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	93 938,61	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00		
2028		97 200 000,00	93 400 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	90 952,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00		
2029		105 800 000,00	102 800 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	39 552,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2030		113 700 000,00	113 700 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	3	4	Z tego:				w tym:
			w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	
	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3.1	4	4.1	4.2	4.3	4.2.1	4.3.1
2023	0,00	12 075 475,39	0,00	1 192 156,34	10 883 319,05	1 192 156,34	10 883 319,05
2024	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	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:				
	w tym:		4.4	4.5		w tym:		5.1	z tego:	
	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Lp										
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna 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 ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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			
Lp												
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 100 000,00	0,00	-2 061 989,07	10 013 486,32			
2024	x	x	x	x	0,00	20 100 000,00	0,00	8 448 000,00	8 448 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	16 300 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	12 300 000,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	8 800 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00			

6) 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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		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 piąwszy 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 piąwszy 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.1	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,64%	1,07%	12,09%	13,68%	TAK	TAK
2024	8,30%	15,53%	11,18%	12,76%	TAK	TAK
2025	7,64%	13,99%	11,95%	13,53%	TAK	TAK
2026	7,18%	16,48%	8,95%	10,50%	TAK	TAK
2027	6,23%	11,72%	9,71%	11,25%	TAK	TAK
2028	5,04%	8,50%	10,13%	11,68%	TAK	TAK
2029	5,00%	7,72%	9,17%	10,71%	TAK	TAK
2030	3,39%	2,89%	10,72%	10,72%	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące	10.1.1						10.1.2
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5			
2023	11 198 603,76	11 198 603,76	4 801 232,16	26 934 076,83	592 379,22	26 341 697,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	0,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
						w tym:							
						Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x						Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp													
2023	0,00	14 751,00	14 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, 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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Dodatkowe objaśnienia

do Projektu Uchwały Nr LIII/ /2023 Rady Miejskiej we Wschowie z dnia 25 maja 2023 roku w sprawie zmiany Uchwały Nr XLVIII/ /2022 Rady Miejskiej we Wschowie z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Wschowa na lata **2023-2030**.

I. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

Dostosowano dane dotyczące budżetu Gminy Wschowa na **2023** do zmian wprowadzonych do Projektu Uchwały Nr LIII/ /2023 z dnia 25 maja 2023 roku w sprawie zmiany Uchwały budżetowej Miasta i Gminy Wschowa na 2023 rok i tak:

a) Dochody budżetu	kwotę	104 613 291,19
	zastępuje się kwotą	104 621 003,12
w tym:		
- Dochody bieżące	kwotę	86 887 671,33
	zastępuje się kwotą	86 895 383,26
- Dochody majątkowe	kwota	17 725 619,86
b) Wydatki budżetu	kwotę	116 688 766,58
	zastępuje się kwotą	116 696 478,51
w tym:		
- Wydatki bieżące	kwotę	88 919 660,40
	zastępuje się kwotą	88 957 372,33
- Wydatki majątkowe	kwotę	27 769 106,18
	zastępuje się kwotą	27 739 106,18

*Opracował: Skarbnik Miasta i Gminy Wschowa.
Wschowa, dnia 23 maja 2023 roku*