

**ZARZĄDZENIE NR 0050.227.2021**  
**BURMISTRZA MIASTA SKOCZOWA**

z dnia 9 listopada 2021 r.

**w sprawie przedstawienia projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skoczów  
na lata 2022 – 2031**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 roku, poz. 1372 z późn. zm.), art. 230 ust. 1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 roku, poz. 305 z późn. zm.), **Burmistrz Miasta Skoczowa**, zarządza:

§ 1. Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach do zaopiniowania oraz Radzie Miejskiej Skoczowa projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022 – 2031.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Skoczów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Skoczowa



**Mirosław Sitko**

**UCHWAŁA NR XXXIII.../2021  
RADY MIEJSKIEJ SKOCZOWA  
z dnia 20 grudnia 2021 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skoczów na lata 2022 – 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), **Rada Miejska Skoczowa**

**uchwała:**

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skoczów na lata 2022 – 2031 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie na programy, projekty i zadania majątkowe zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Skoczowa do zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 uchwały,
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Skoczowa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.
3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Skoczowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 4**

Traci moc Uchwała Nr XXII/247/2020 Rady Miejskiej Skoczowa z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skoczów na lata 2021 – 2032.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Skoczowa.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

15.10.2022  
RADA MIEJSKA  
IGREBELA CORMNY  
KT 3483

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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	
2022	117 873 444,43	117 151 759,43	24 927 121,00	2 550 057,00	26 598 341,00	21 151 098,43	41 925 142,00	21 250 000,00	721 685,00	442 000,00	229 685,00	
2023	121 744 071,00	121 252 071,00	25 799 570,00	2 639 309,00	27 529 283,00	21 891 386,00	43 392 523,00	21 993 750,00	492 000,00	492 000,00	0,00	
2024	125 987 894,00	125 495 894,00	26 702 555,00	2 731 685,00	28 492 808,00	22 657 585,00	44 911 261,00	22 763 531,00	492 000,00	492 000,00	0,00	
2025	130 380 250,00	129 888 250,00	27 637 145,00	2 827 294,00	29 490 056,00	23 450 600,00	46 483 155,00	23 560 255,00	492 000,00	492 000,00	0,00	
2026	134 434 339,00	134 434 339,00	28 604 445,00	2 926 249,00	30 522 208,00	24 271 371,00	48 110 066,00	24 384 864,00	0,00	0,00	0,00	
2027	139 139 540,00	139 139 540,00	29 605 600,00	3 028 668,00	31 590 485,00	25 120 869,00	49 793 918,00	25 238 334,00	0,00	0,00	0,00	
2028	144 009 424,00	144 009 424,00	30 641 796,00	3 134 671,00	32 696 152,00	26 000 100,00	51 536 705,00	26 121 676,00	0,00	0,00	0,00	
2029	149 049 754,00	149 049 754,00	31 714 259,00	3 244 385,00	33 840 518,00	26 910 103,00	53 340 489,00	27 035 934,00	0,00	0,00	0,00	
2030	154 266 496,00	154 266 496,00	32 824 258,00	3 357 938,00	35 024 936,00	27 851 957,00	55 207 406,00	27 982 192,00	0,00	0,00	0,00	
2031	159 665 823,00	159 665 823,00	33 973 107,00	3 475 466,00	36 250 809,00	28 826 775,00	57 139 666,00	28 961 569,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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	
2022	122 509 432,43	114 387 485,43	51 511 889,00	1 554 509,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 121 947,00	8 120 947,00	2 101 500,00	
2023	121 887 217,00	117 247 173,00	52 758 919,00	1 806 340,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	4 640 044,00	0,00	0,00	
2024	124 604 040,00	120 178 352,00	54 077 892,00	1 522 512,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	4 425 688,00	0,00	0,00	
2025	128 148 655,00	123 182 811,00	55 429 839,00	1 503 668,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 965 844,00	0,00	0,00	
2026	132 609 877,00	126 262 381,00	56 815 585,00	1 133 806,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 347 496,00	0,00	0,00	
2027	137 615 078,00	129 418 940,00	58 235 975,00	1 053 217,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	8 196 138,00	0,00	0,00	
2028	142 609 424,00	132 654 414,00	59 691 874,00	772 061,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	9 955 010,00	0,00	0,00	
2029	149 049 754,00	135 970 774,00	61 184 171,00	724 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 078 980,00	0,00	0,00	
2030	154 266 496,00	139 370 044,00	62 713 775,00	613 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 896 452,00	0,00	0,00	
2031	159 665 823,00	142 854 295,00	64 281 620,00	596 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 811 528,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-4 635 988,00	0,00	6 983 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 983 842,00	4 635 988,00
2023	-143 146,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	143 146,00
2024	1 383 854,00	1 383 854,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2025	2 231 595,00	2 231 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 824 462,00	1 824 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 524 462,00	1 524 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 347 854,00	2 347 854,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 356 854,00	2 356 854,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 383 854,00	2 383 854,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 231 595,00	2 231 595,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 824 462,00	1 824 462,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 462,00	1 524 462,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której	
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 721 227,00	0,00	2 764 274,00	2 764 274,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 364 373,00	0,00	4 004 898,00	4 004 898,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 980 519,00	0,00	5 317 542,00	5 317 542,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 748 924,00	0,00	6 705 439,00	6 705 439,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 924 462,00	0,00	8 171 958,00	8 171 958,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	9 720 600,00	9 720 600,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 355 010,00	11 355 010,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 078 980,00	13 078 980,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 896 452,00	14 896 452,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 811 528,00	16 811 528,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,27%	3,11%	3,57%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2023	4,36%	4,20%	4,70%	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2024	3,93%	5,31%	5,79%	3,49%	3,49%	NIE	NIE
2025	3,60%	6,39%	x	4,69%	4,69%	TAK	TAK
2026	2,75%	7,48%	x	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2027	2,29%	8,56%	x	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2028	1,85%	9,63%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2029	0,59%	10,71%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2030	0,49%	11,78%	x	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2031	0,46%	12,85%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK



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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2022	99 345,43	99 345,43	99 345,43	229 685,00	229 685,00	229 685,00	120 189,28	120 189,28	99 345,43
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	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

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 <sup>X</sup>	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	500 000,00	500 000,00	229 685,00	16 231 733,08	10 019 286,08	6 212 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 112 096,40	2 437 096,40	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	2 347 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 356 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 383 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 231 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 824 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 524 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

<sup>\*</sup> 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. 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.

<sup>x</sup> - 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 wieloletnich

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	10	11
<b>1.</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3.) z tego:</b>				<b>26 332 376,93</b>	<b>16 231 733,08</b>	<b>3 112 096,40</b>	<b>0</b>	<b>3 400 000</b>	<b>19 016 135,12</b>
1.a	wydatki bieżące				13 317 084,93	10 019 286,08	2 437 096,40	0	0	11 040 817,28
1.b	wydatki majątkowe				13 015 292	6 212 447	675 000	0	3 400 000	7 975 317,84
<b>1.1</b>	<b>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 o finansach publicznych, z tego:</b>				<b>854 768,31</b>	<b>605 189,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>605 189,28</b>
<b>1.1.1</b>	<b>wydatki bieżące</b>				<b>254 768,31</b>	<b>105 189,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105 189,28</b>
1.1.1.1	Otwarcie na zmiany - edukacja dzieci szkolnych	Miejski Zarząd Oświaty w Skoczowie	2021	2022	254 768,31	105 189,28	0	0	0	105 189,28
<b>1.1.2</b>	<b>wydatki majątkowe</b>				<b>600 000</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>
1.1.2.1	Uzupełnienie bazy sportowej i rekreacyjnej - pumtrack i plac zabaw znajdujący się pomiędzy ul. ks. J.E. Mocko, a ul. Wiślańską - zaspakajanie potrzeb mieszkańców w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych	Urząd Miejski w Skoczowie	2021	2022	600 000	500 000	0	0	0	500 000
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno prywatnego, z tego:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2.1	wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.), z tego:</b>				<b>25 477 608,62</b>	<b>15 626 543,80</b>	<b>3 112 096,40</b>	<b>0</b>	<b>3 400 000</b>	<b>18 410 945,84</b>
<b>1.3.1</b>	<b>wydatki bieżące</b>				<b>13 062 316,62</b>	<b>9 914 096,80</b>	<b>2 437 096,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 935 628</b>
1.3.1.1	Świadczenie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych w 2022 roku - utrzymanie czystości i porządku	Urząd Miejski w Skoczowie	2022	2023	10 880 500	9 066 500	1 814 000	0	0	10 880 500
1.3.1.2	Lokalny transport zbiorowy na terenie Gminy Skoczów - zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie transportu	Urząd Miejski w Skoczowie	2020	2022	314 154,22	140 000	0	0	0	0
1.3.1.3	Ubezpieczenie Gminy - utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych	Urząd Miejski w Skoczowie	2021	2023	700 000	300 000	300 000	0	0	0
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych na terenie miasta Skoczowa - zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Skoczowie	2020	2022	68 256	34 128	0	0	0	34 128
1.3.1.5	Prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Kiczycach przy ul. Pieścieckiej przez Miejską Spółkę SKO- EKO w Skoczowie - utrzymanie czystości i porządku	Urząd Miejski w Skoczowie	2020	2023	1 057 406,40	352 468,80	323 096,40	0	0	0
1.3.1.6	Utrzymanie czystości na chodnikach oraz utrzymanie zieleni przy drogach powiatowych na terenie miasta Skoczowa- utrzymanie czystości i porządku	Urząd Miejski w Skoczowie	2021	2022	42 000	21 000	0	0	0	21 000
<b>1.3.2</b>	<b>wydatki majątkowe</b>				<b>12 415 292</b>	<b>5 712 447</b>	<b>675 000</b>	<b>0</b>	<b>3 400 000</b>	<b>7 475 317,84</b>
1.3.2.1	Przebudowa węzła drogowego na skrzyżowaniu DK 81 z ulicą Bielską w Skoczowie -budowa gminnych dróg i mostów	Urząd Miejski w Skoczowie	2018	2022	1 799 000	1 371 500	0	0	0	1 371 500
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 8 ul. G. Morcinka w Skoczowie - zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej	Urząd Miejski w Skoczowie	2020	2022	1 057 500	1 000 000	0	0	0	1 000 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	10	11
1.3.2.3	Adaptacja budynku przy ul. Bielska 17 na potrzeby pomocy społecznej z uwzględnieniem polityki senioralnej i włączenia społecznego - zaspokajanie potrzeb w zakresie pomocy społecznej	Urząd Miejski w Skoczowie	2021	2022	64 944	60 444	0	0	0	0
1.3.2.4	Modernizacja Przedszkola Publicznego nr 3 w Skoczowie - zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej	Urząd Miejski w Skoczowie	2021	2022	31 648	21 648	0	0	0	0
1.3.2.5	Budowa budynku użyteczności publicznej - Przedszkola w Skoczowie na ul. Południowej - zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej	Urząd Miejski w Skoczowie	2020	2022	4 592 000	2 508 155	0	0	0	353 817,84
1.3.2.6	Przebudowa ul. Powstańców Śląskich, Łęgowej, Parkowej oraz Podkęcie w Skoczowie- zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie budowy gminnych dróg i mostów	Urząd Miejski w Skoczowie	2021	2023	1 470 200	750 700	675 000	0	0	1 350 000
1.3.2.7	Rewitalizacja linii kolejowej nr 190 Skoczów - Bielsko - zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie transportu	Urząd Miejski w Skoczowie	2022	2025	3 400 000	0	0	0	3 400 000	3 400 000

## OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2022 – 2031, w związku z tym, że poręczone przez Gminę spłaty pożyczek zaciągniętych przez spółki gminne kończą się w 2031 r.

W załączniku Nr 1 do uchwały stanowiącym Wieloletnią Prognozę Finansową wykazano, że w 2024 roku nie spełniona zostaje relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik ten kształtuje się jak pokazano w poniższej tabeli.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	4,27%	8,91%	8,91%	4,64%	4,64%
2023	4,36%	5,53%	5,53%	1,17%	1,17%
2024	3,93%	3,49%	3,49%	-0,44%	-0,44%
2025	3,60%	4,69%	4,69%	1,09%	1,09%

Dokument ten jest przygotowywany w systemie komputerowym Bestia, który obecnie nie umożliwia jeszcze wyboru sposobu obliczania wskaźnika z art. 243 ustawy na podstawie trzech lub siedmiu lat poprzedzających dany rok budżetowy. Ustawą z dnia 14 października 2021 o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1927) zmieniono art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 2500), w taki sposób, że umożliwiono zastosowanie do wyliczenia wskaźnika średniej arytmetycznej z ostatnich trzech lub siedmiu lat. Przy zastosowaniu do wyliczenia wskaźnika okresu siedmiu lat będzie on kształtował się jak w poniższej tabeli.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	4,27%	13,11%	13,11%	8,84%	8,84%
2023	4,36%	11,68%	11,68%	7,32%	7,32%
2024	3,93%	9,78%	9,78%	5,85%	5,85%
2025	3,60%	8,24%	8,24%	4,64%	4,64%

### Założenia dla poszczególnych lat budżetowych:

2022 Przyjęto wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów z projektu uchwały budżetowej.

Założono dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 442.000 zł. Dochody ze sprzedaży majątku w sprawozdaniu Rb-27S za III kwartały 2021 roku wynosiły 190.470,44 zł, a średnie dochody z tego tytułu z okresu ostatnich trzech lat to 476.606,24 zł. Pozostałe dochody majątkowe stanowią przyznane gminie dotacje ze środków unijnych na inwestycje.

Wydatki bieżące dostosowano do wymogu z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – planowane wydatki bieżące nie mogą być większe od planowanych dochodów bieżących. Tym samym zaplanowano nadwyżkę operacyjną w wysokości 2.764.274 zł.

Wydatki na obsługę długu wyniosą 200.000 zł, natomiast wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji to 1.554.509 zł.

Planowany deficyt budżetu w wysokości 4.635.988 zł., zostanie pokryty środkami wolnymi z 2020 roku. Planowane do budżetów 2021 i 2022 środki wolne to łącznie 12.122.233,54 zł., wobec wykonanych 15.753.506 zł.

Dla wyliczenia prognozowanej na koniec roku kwoty długu przyjęto wysokość zadłużenia gminy na koniec 2021 roku w wysokości 14.069.081 zł.

W 2022 roku nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań. Kwota długu na koniec 2022 roku po uwzględnieniu planowanych spłat zaciągniętych zobowiązań wyniesie 11.721.227 zł.

2023 Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,5%. Założono dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 492.000 zł. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2,5%.

Budżet zamknie się deficytem w wysokości 143.146 zł., który wraz z rozchodami zostanie sfinansowany środkami wolnymi. Na gminne inwestycje przeznaczona zostanie kwota 4.640.044 zł.

2024 Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,5%. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2,5%. Budżet zamknie się nadwyżką w wysokości 1.383.854, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych zobowiązań. Planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących pozwolą na przeznaczenie na inwestycje gminne kwoty 4.425.688 zł.

2025 Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,5%. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2,5%. Planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących pozwolą na przeznaczenie na inwestycje gminne kwoty 4.965.844 zł.

2026 Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,5%. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2,5%. Planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących pozwolą na przeznaczenie na inwestycje gminne kwoty 6.347.496 zł.

2027 Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,5%. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2,5%. Planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących pozwolą na przeznaczenie na inwestycje gminne kwoty 8.196.138 zł.

2028 Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,5%. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2,5%. Planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących pozwolą na przeznaczenie na inwestycje gminne kwoty 9.955.010 zł.

- 2029 Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,5%. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2,5%. Planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących pozwolą na przeznaczenie na inwestycje gminne kwoty 13.078.980 zł.
- 2030 Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,5%. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2,5%. Planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących pozwolą na przeznaczenie na inwestycje gminne kwoty 14.896.452 zł.
- 2031 Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,5%. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2,5%. Planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących pozwolą na przeznaczenie na inwestycje gminne kwoty 16.811.528 zł.

  
Jerzy Cielniak

  
BURMISTRZ  
Mirosław Sitko