

**Projekt nr 2**

z dnia 23 kwietnia 2021 r.

Zatwierdzony przez Burmistrza Stronia Śląskiego

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ STRONIA ŚLĄSKIEGO**

z dnia 30 kwietnia 2021 r.

**w sprawie zmiany uchwały Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr XXIX/198/20  
z dnia 31 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Stronie Śląskie.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 roku, poz. 305), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 roku, poz. 713 ze zmianami) - **Rada Miejska Stronia Śląskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr XXIX/198/20 z dnia 31 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stronie Śląskie wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 - „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 - "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Załącznik Nr 3 - "Objaśnienia do WPF" otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Stronia Śląskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr.../21 z dnia 30.04.2021 r.

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>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
Wykonanie 2018	30 908 587,85	26 487 951,45	4 263 766,00	146 940,00	5 897 224,00	7 321 577,68	8 858 443,77	4 825 137,93	4 420 636,40	1 120 330,28	3 300 011,09	
Wykonanie 2019	33 538 567,19	28 062 057,49	4 584 510,00	130 961,14	5 845 215,00	8 512 241,84	8 989 129,51	4 610 189,51	5 476 509,70	1 845 233,93	3 631 094,72	
Plan 3 kw. 2020	32 213 972,62	30 138 553,17	4 678 484,00	220 500,00	6 063 500,00	10 427 686,12	8 748 383,05	4 100 000,00	2 075 419,45	1 375 500,00	697 919,45	
Wykonanie 2020	32 255 375,18	29 347 211,91	4 545 135,00	155 319,37	6 091 500,00	10 087 022,98	8 468 234,56	4 065 654,20	2 908 163,27	1 583 123,24	1 323 369,86	
2021	39 276 738,50	32 525 108,00	4 805 172,00	233 896,00	6 873 416,00	10 482 026,00	10 130 598,00	4 592 200,00	6 751 630,50	1 321 500,00	5 430 130,50	
2022	47 047 498,00	31 646 698,00	4 888 000,00	267 000,00	6 911 200,00	9 801 598,00	9 778 900,00	4 599 000,00	15 400 800,00	1 600 000,00	13 800 800,00	
2023	37 972 000,00	31 467 800,00	5 069 800,00	250 000,00	6 200 000,00	10 433 300,00	9 514 700,00	4 513 900,00	6 504 200,00	1 200 000,00	5 304 200,00	
2024	36 200 900,00	31 821 500,00	4 689 000,00	284 000,00	6 213 000,00	10 464 700,00	10 170 800,00	4 567 800,00	4 379 400,00	1 100 000,00	3 271 239,20	
2025	33 509 900,00	31 109 900,00	4 599 000,00	169 000,00	6 200 000,00	8 868 900,00	11 273 000,00	4 588 900,00	2 400 000,00	1 200 000,00	900 000,00	
2026	32 910 900,00	31 110 900,00	4 759 000,00	195 000,00	6 195 000,00	8 746 700,00	11 215 200,00	4 601 000,00	1 800 000,00	900 000,00	500 000,00	
2027	32 996 700,00	31 129 900,00	4 802 000,00	200 900,00	6 128 900,00	8 899 800,00	11 098 300,00	4 678 900,00	1 866 800,00	1 000 000,00	390 000,00	
2028	40 883 200,00	33 166 600,00	5 801 530,00	299 800,00	6 999 800,00	8 999 800,00	11 065 421,53	4 689 700,00	7 716 600,00	1 000 000,00	2 736 542,00	
2029	41 470 551,53	33 669 651,53	5 181 700,00	200 000,00	6 999 000,00	10 198 900,00	11 090 051,53	4 699 300,00	7 800 900,00	1 000 000,00	2 910 700,00	
2030	42 023 813,00	33 800 900,00	5 156 800,00	234 000,00	6 287 600,00	10 800 100,00	11 322 400,00	4 734 000,00	8 222 913,00	1 600 000,00	3 888 900,00	

<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:					
					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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
Wykonanie 2018	36 905 149,21	21 907 159,27	8 660 565,50	0,00	0,00	143 914,59	0,00	0,00	0,00	14 997 989,94	13 095 589,93	573 298,07
Wykonanie 2019	36 009 538,25	25 799 308,30	9 573 591,10	0,00	0,00	116 895,90	0,00	0,00	0,00	10 210 229,95	5 550 229,95	455 193,29
Plan 3 kw. 2020	35 602 934,37	29 275 329,37	9 797 291,06	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	6 327 605,00	5 917 566,00	762 781,00
Wykonanie 2020	34 525 285,69	29 090 449,86	10 400 076,83	0,00	0,00	69 671,06	0,00	0,00	0,00	5 434 835,83	5 034 835,83	632 465,88
2021	49 801 021,23	32 088 645,23	11 241 373,45	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	17 712 376,00	987 240,00	289 250,00
2022	40 728 800,00	31 128 000,00	11 239 000,00	0,00	0,00	169 000,00	52 000,00	10 000,00	0,00	9 600 800,00	4 850 000,00	200 000,00
2023	37 060 000,00	31 260 000,00	11 257 100,00	0,00	0,00	180 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	5 800 000,00	4 700 000,00	380 000,00
2024	35 200 900,00	31 500 000,00	11 399 900,00	0,00	0,00	160 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	3 700 900,00	2 630 900,00	390 000,00
2025	32 509 900,00	28 659 900,00	11 401 000,00	0,00	0,00	140 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	3 850 000,00	2 810 000,00	200 000,00
2026	31 810 900,00	28 911 000,00	11 406 900,00	0,00	0,00	140 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	2 899 900,00	1 886 900,00	189 000,00
2027	31 896 700,00	28 996 700,00	11 415 600,00	0,00	0,00	110 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	2 900 000,00	1 915 000,00	200 000,00
2028	39 883 200,00	31 286 600,00	11 467 800,00	0,00	0,00	110 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	8 596 600,00	7 230 600,00	200 000,00
2029	40 570 551,53	31 973 900,00	11 454 600,00	0,00	0,00	120 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	8 596 651,53	7 160 900,00	200 000,00
2030	41 132 061,47	31 200 000,00	11 432 400,00	0,00	0,00	40 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	9 932 061,47	8 298 190,27	200 000,00

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
Wykonanie 2018	-5 996 561,36	0,00	12 370 160,26	256 390,21	256 390,21	7 095 770,05	5 740 171,14	5 018 000,00	0,00
Wykonanie 2019	-2 470 971,06	0,00	5 485 398,91	0,00	0,00	1 099 208,70	1 048 094,00	4 386 190,21	1 422 877,06
Plan 3 kw. 2020	-3 388 961,75	0,00	4 562 951,96	4 171 542,00	2 997 551,79	51 409,96	51 409,96	340 000,00	340 000,00
Wykonanie 2020	-2 269 910,51	0,00	4 154 342,57	2 046 114,72	911 880,59	229 962,84	229 962,84	1 878 265,01	1 128 067,08
2021	-10 524 282,73	0,00	11 688 282,73	10 994 578,73	9 830 578,73	693 704,00	693 704,00	0,00	0,00
2022	6 318 698,00	6 318 698,00	1 295 302,00	1 295 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	912 000,00	912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	891 751,53	891 751,53	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	888 200,00	888 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	906 200,00	906 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 173 990,21	1 173 990,21	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 234,13	1 134 234,13	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 164 000,00	1 164 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 614 000,00	7 614 000,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	912 000,00	912 000,00	224 000,00	0,00	224 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	224 000,00	0,00	224 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	224 000,00	0,00	224 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	224 000,00	0,00	224 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	891 751,53	891 751,53	891 751,53	0,00	891 751,53

<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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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:					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>
	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>					
	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 386 190,21	0,00	4 580 792,18	16 694 562,23
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 479 990,21	0,00	2 262 749,19	7 748 148,10
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 477 542,00	0,00	863 223,80	1 254 633,76
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 391 870,80	0,00	256 762,05	2 364 989,90
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 222 449,53	0,00	436 462,77	1 130 166,77
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 903 751,53	0,00	518 698,00	518 698,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 991 751,53	0,00	207 800,00	207 800,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 991 751,53	0,00	321 500,00	321 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 991 751,53	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 891 751,53	0,00	2 199 900,00	2 199 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 791 751,53	0,00	2 133 200,00	2 133 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 791 751,53	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	891 751,53	0,00	1 695 751,53	1 695 751,53
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 900,00	2 600 900,00

<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
Wykonanie 2018	0,00%	x	27,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	23,97%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,12%	13,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	2,62%	10,84%	x	x	x	x
2021	5,87%	2,72%	8,72%	21,57%	20,82%	TAK	TAK
2022	6,50%	3,15%	10,47%	15,26%	14,51%	TAK	TAK
2023	4,03%	1,84%	7,55%	10,76%	10,01%	TAK	TAK
2024	4,31%	2,25%	7,41%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2025	4,06%	11,65%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2026	4,50%	10,46%	x	6,04%	5,54%	TAK	TAK
2027	4,39%	10,09%	x	5,46%	4,96%	TAK	TAK
2028	3,61%	8,23%	x	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2029	3,35%	7,74%	x	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2030	0,15%	11,48%	x	7,47%	7,47%	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>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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>	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2018	652 850,96	652 850,96	0,00	1 033 866,23	1 033 866,23	0,00	104 674,85	104 674,85	0,00
Wykonanie 2019	477 441,63	479 114,43	469 537,98	2 764 115,36	2 764 115,36	2 764 115,36	939 401,30	939 401,30	866 948,20
Plan 3 kw. 2020	666 658,58	666 658,58	606 503,28	471 450,00	471 450,00	464 000,00	890 096,49	890 096,49	785 140,84
Wykonanie 2020	666 500,15	666 500,15	601 827,12	471 196,41	471 196,41	463 781,99	779 332,39	779 332,39	694 673,79
2021	15 000,00	15 000,00	15 000,00	4 790 900,00	4 790 900,00	4 080 900,00	43 222,00	43 222,00	33 231,77
2022	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	150,00	150,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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
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

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 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	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
Wykonanie 2018	3 489 367,26	2 897 626,08	0,00	79 583,69	60 518,69	19 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	157 541,31	157 541,31	133 910,11	1 804 694,78	295 044,78	1 509 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	433 542,00	433 542,00	28 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 057 888,59	1 057 888,59	899 205,30	1 467 858,65	26 790,34	1 441 068,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	11 699 364,00	11 699 364,00	10 266 386,00	15 504 539,00	33 335,00	15 471 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 186 350,00	3 770 149,12	3 270 000,00	9 555 645,00	150,00	9 555 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	5 006 028,00	0,00	5 006 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	800 000,00	0,00	2 819 555,00	0,00	2 819 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 944 848,00	0,00	1 944 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 012 274,00	0,00	1 012 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	984 684,00	0,00	984 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	955 807,00	0,00	955 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	930 885,00	0,00	930 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	901 960,00	0,00	901 960,00	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:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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 – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
Wykonanie 2018	888 200,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	906 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 134 234,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	64 967,55
2021	1 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
2022	1 275 679,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	91 839,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	91 839,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	429 840,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	424 917,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	486 000,00	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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 na realizację 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.

<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, informację 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 Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr .../21 z dnia 30.04.2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 516 058,97	15 504 539,00	9 555 645,00	5 006 028,00	2 819 555,00	1 944 848,00
1.a	- wydatki bieżące				61 883,97	33 335,00	150,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 454 175,00	15 471 204,00	9 555 495,00	5 006 028,00	2 819 555,00	1 944 848,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				20 872 547,97	11 732 699,00	4 186 350,00	2 700 000,00	800 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				61 883,97	33 335,00	150,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja projektu -Ziemia Kłodzka - czyste powietrze -	Urząd Miejski	2019	2022	61 883,97	33 335,00	150,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 810 664,00	11 699 364,00	4 186 200,00	2 700 000,00	800 000,00	0,00
1.1.2.1	Odbudowa wieży widokowej na szczycie Śnieżnika w Gminie Stronie Śląskie dz.nr 370 obręb Stronie Lasy,Kładsko-Orlicko-Śnieżnik. -	Urząd Miejski	2019	2022	13 295 102,00	11 557 202,00	396 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Realizacja projektu -Ziemia Kłodzka - czyste powietrze -	Urząd Miejski	2019	2022	20 162,00	20 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Realizacja projektu Stara Huta-Nowe Życie -	STRONIE ŚLĄSKIE	2021	2024	2 960 400,00	77 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	800 000,00	0,00
1.1.2.4	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy -	Urząd Miejski	2021	2023	3 715 000,00	15 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach gminnych -	Urząd Miejski	2021	2022	820 000,00	30 000,00	790 000,00	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				20 643 511,00	3 771 840,00	5 369 295,00	2 306 028,00	2 019 555,00	1 944 848,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 643 511,00	3 771 840,00	5 369 295,00	2 306 028,00	2 019 555,00	1 944 848,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury osiedla Morawka w Stroniu Śląskim -	Urząd Miejski	2020	2021	3 300 000,00	3 263 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja Parku Morawka w Stroniu Śląskim wraz z terenem przyległym -	STRONIE ŚLĄSKIE	2020	2025	6 700 000,00	0,00	4 300 000,00	795 000,00	800 000,00	805 000,00
1.3.2.4	Podwyższenie kapitału zakładów.SPA "Jaskinia Niezвідzia"sp.z o.o.w Stroniu Śl.w związku z realizacją zadania pn."Przebudowa,rozbudowa,modernizacja i zmiana sposobu użytkowania istniejących obiektów szkoły, krytej pływalni i hali sportowej z przeznaczeniem na ośrodek szkoleniowo-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą techniczną - Etap II - Przebudowa budynku byłej szkoły z przeznaczeniem na hotel z częścią gastronomiczną i rozrywkową oraz szkoleniową". -	STRONIE ŚLĄSKIE	2019	2030	9 593 511,00	425 136,00	769 295,00	1 094 028,00	1 069 555,00	1 039 848,00
1.3.2.5	Budowa kaplicy pogrzebowej na cmentarzu komunalnym e Stroniu Śląskim -	Urząd Miejski	2021	2023	500 000,00	33 000,00	200 000,00	267 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja kąpieliska w Starej Morawie -	Urząd Miejski	2021	2025	550 000,00	50 000,00	100 000,00	150 000,00	150 000,00	100 000,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 012 274,00	984 684,00	955 807,00	930 885,00	901 960,00	39 699 625,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 485,00
1.b	1 012 274,00	984 684,00	955 807,00	930 885,00	901 960,00	39 666 140,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 502 449,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 485,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 485,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 468 964,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 953 402,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 162,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 960 400,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 715 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 012 274,00	984 684,00	955 807,00	930 885,00	901 960,00	20 197 176,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 012 274,00	984 684,00	955 807,00	930 885,00	901 960,00	20 197 176,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 263 704,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
1.3.2.4	1 012 274,00	984 684,00	955 807,00	930 885,00	901 960,00	9 183 472,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00



## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stronie Śląskie na lata 2021 – 2030.

### Uwagi ogólne :

Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono na lata 2021 - 2030.

Do roku 2028 gmina spłacać będzie swoje zobowiązania już zaciągnięte (4 kredyty ze spłatą do roku 2022, 1 kredyt spłacany do 2028 roku) i pożyczkę z WFOŚiGW spłacaną do 2026). Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w roku 2021, z tytułu kredytu/pożyczki w kwocie 10 994 578,73 zł planuje się do spłaty w latach 2022 – 2030 (9 lat). Kredyt na wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE planuje się spłacić w roku 2022, na wkład własny do roku 2030. Planowane przychody w 2022 roku w kwocie 1 295 302,00 zł/kredyt, pożyczka/planuje się do spłaty do 2030 roku.

Sporządzenie Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2030 spowodowany został przedstawieniem w budżetach gminy w wydatkach majątkowych podwyższenia kapitału dla gminnej spółki Stroński Park Aktywności Jaskinia Niedźwiedzia Sp. z o. o w Stroniu Śląskim w związku z realizacją inwestycji związanej z przebudową budynku byłej szkoły z przeznaczeniem na hotel z częścią gastronomiczną i rozrywkową oraz szkoleniową (oświadczenie patronackie gminy wymagane przez Bank Gospodarstwa Krajowego udzielającego kredyt dla spółki).

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na lata 2021-2030 uwzględniono wytyczne Ministra Finansów z 14 października 2020 roku dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Podstawą prognozy wzrostu wysokości dochodów i wydatków bieżących z wyłączeniem środków na wynagrodzenia był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 101,8 %. Podstawą prognozy wzrostu wynagrodzeń był wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto (w państwowej sferze budżetowej w 2021 r. – 100,0%). Wielkość udziału gmin w 2021 roku we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,23%.

Istotna była również kwota subwencji, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacji na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych gminy.

### Dochody :

Prognozowana wysokość dochodów w 2021 roku oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2020 rok przy uwzględnieniu informacji : Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej i wpływów z podatku od osób fizycznych, Wojewody Dolnośląskiego o planowanych na 2021 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu o przewidzianych środkach dotacji. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Przyjęto kwotę dochodów majątkowych dotacji jakie gmina otrzyma na realizację projektów w ramach dofinansowania z RPO WD, budżetu Unii Europejskiej na realizację zadania związanego z budową wieży na szczycie Śnieżnika z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska Interreg V-A. Wysokość dofinansowania to ok.85% a wartość zadania w 2021 roku to aż 11 988 402,00 zł.

Na rok 2021 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych z referatu gospodarki nieruchomościami.

Kwoty dochodów z podatków i opłat przyjęto przy założeniu wzrostów inflacyjnych w kolejnych latach. Przyjęto założenie, że znacznemu wzmocnieniu ulegną działania windykacyjne, które powinny się przełożyć na wzrost dochodów.

**Wydatki :**

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki z uwzględnieniem planowanych do zaciągnięcia w 2021 i 2022 roku zobowiązań.

Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń w gminie nie występują.

Planowany wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych związany jest z planowanymi podwyżkami nauczycieli i wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę (wyłączenie dodatku za staż). W każdym roku w kwocie wydatków na wynagrodzenia ujęte zostały wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, które znacznie podwyższają limity.

Planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2021 stanowi kwotę 436 462,77 zł.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone są na zadania własne gminy, kwoty urealnione do prognozowanych możliwości sfinansowania z dochodów gminy.

Kwota wydatków budżetowych w roku 2021 jest znacznie wyższa od kwot wydatków wykazanych w prognozie na lata następne.

Gmina w 2020 roku rozpoczęła realizację zadania majątkowego związanego z budową wieży na szczycie Śnieżnika. Planowana kwota zadania w 2021 roku to 11 592 202,00 zł. Zadanie realizowane jest z dofinansowaniem wynoszącym ok.85% w ramach POWT RCZ-RP. Planowane zakończenie realizacji w 2022 roku. Gmina zaplanowała zwroty dofinansowania w latach 2021 i 2022 i liczy na płynne i terminowe finansowanie przedsięwzięcia.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF (na dzień sporządzenia projektu budżetu) wykazano :

***Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.***

wydatki bieżące

„ Realizacja projektu – Ziemia Kłodzka-Czyste Powietrze” z limitem 33 335,00 zł. Realizacja przez Urząd Miejski w Stroniu Śląskim. Kontynuacja przedsięwzięcia z 2020 roku, zgodnie z umową partnerską na rzecz projektu związanego z wymianą wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Bystrzyca Kłodzka, Kłodzko, Lądek Zdrój, Międzyzlesie, Radków, Stronie Śląskie, Stoszowice.

wydatki majątkowe

1. „ Odbudowa wieży widokowej na szczycie Śnieżnika w Gminie Stronie Śląskie dz.nr 370 obręb Stronie Lasy Kłodzko – Orlicko – Śnieżnik”.  
Realizacja przedsięwzięcia przez Urząd Miejski w Stroniu Śląskim. Zadanie rozpoczęte w 2020 roku, planowane do zakończenia w roku 2022.Limit roku 2021 to 11 592 202,00 zł. Zadanie dofinansowane w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczypospolita Polska w wysokości ok.85%.Planowane wstępnie – dofinansowanie (dotacja) do zadania w 2021 roku to kwota 4 700 000,00 zł. Planuje się zaciągnięcie kredytu na sfinansowanie zadania w celu rozliczenia zadania w 2021 roku zgodnie z umową i aneksem. Pozostałą część dofinansowania do zadania gmina zaplanowała w roku 2022.
2. „ Realizacja projektu – Ziemia Kłodzka - Czyste Powietrze – 20 162,00 zł. Realizacja przez Urząd Miejski w Stroniu Śląskim. Kontynuacja przedsięwzięcia z 2020 roku zgodnie z umową partnerską na rzecz projektu związanego z wymianą wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Bystrzyca Kłodzka, Kłodzko, Lądek Zdrój, Międzyzlesie, Radków, Stronie Śląskie, Stoszowice.
3. „Realizacja projektu Stara Huta - Nowe Życie”. Planowany okres realizacji zadania 2021 - 2024. Limit roku 2021 to kwota 77 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady na realizację przedsięwzięcia to 2 960 400,00 zł. Dofinansowanie do zadania w roku 2021 (do dokumentacji technicznej) gmina uzyskała z programu

Interreg V-A Republika Czeska-Polska w kwocie 90 900,00 zł. Na kontynuację przedsięwzięcia zaplanowaną na kolejne lata gmina będzie starała się również o uzyskanie dofinansowania.

4. „Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy”. Planowany okres realizacji zadania 2021 – 2023. Limit roku 2021 to kwota 15 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady na realizację przedsięwzięcia to kwota 3 715 000,00 zł. Gmina podpisała umowę na realizację projektu pn. „Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej” w ramach RPO WD.
5. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach gminnych”. Zadanie planowane do realizacji w latach 2021-2022. Limit roku 2021 to 30 000,00 zł. Całkowite nakłady na realizację przedsięwzięcia to kwota 820 000,00 zł.

### **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.**

#### wydatki majątkowe

1. „Budowa kaplicy pogrzebowej na cmentarzu komunalnym w Stroniu Śląskim”. Planowany okres realizacji zadania 2021 - 2023. Limit roku 2021 to kwota 33 000,00 zł.
2. „Podwyższenie kapitału zakładowego SPA „Jaskinia Niedźwiedzia” sp. z o.o. w Stroniu Śl. w związku z realizacją zadania pn. „Przebudowa, rozbudowa, modernizacja i zmiana sposobu użytkowania istniejących obiektów szkoły, krytej pływalni i hali sportowej z przeznaczeniem na ośrodek szkoleniowo-rekreacyjny wraz zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą techniczną - etap II - Przebudowa budynku byłej szkoły z przeznaczeniem na hotel z częścią gastronomiczną i rozrywkową oraz szkoleniową”. Okres realizacji zadania rok 2019-2030. Gmina w postaci oświadczenia patronackiego zabezpiecza spłatę kredytu, który spółka planuje zaciągnąć w związku z realizacją inwestycji związanej z przebudową budynku byłej szkoły na hotel. Limit roku 2021 to kwota 425 136,00 zł.
3. „Modernizacja infrastruktury osiedla Morawka w Stroniu Śląskim” z okresem realizacji 2020 – 2021. Limit roku 2021 to kwota 3 263 704,00 zł, z tego 693 704,00 zł to środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2020 roku.
4. „Rewitalizacja Parku Morawka w Stroniu Śląskim wraz z terenem przyległym” z okresem realizacji 2020-2025”. Finansowanie zadania od roku 2022 - całkowite planowane nakłady to kwota 6 700 000,00 zł. Gmina uzyskała dofinansowanie w roku 2021 do realizacji zadania w kwocie 3 275 640,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
5. „Modernizacja kąpieliska w Starej Morawie”. Planowany okres realizacji to lata 2021-2025. Limit roku 2021 to kwota 50 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady to kwota 550 000,00 zł.

W pozostałym zakresie (w większości) przewiduje się, że realizacja zadań majątkowych to inwestycje roczne.

### **Przychody :**

Ogółem kwota przychodów w roku 2021 wynosi 11 688 282,73 zł, z tytułu kredytów, pożyczek długoterminowych została zaplanowana w wysokości 10 994 578,73 zł, z tego na spłatę rozchodów w kwocie 1 164 000,00 zł, na wyprzedzające finansowanie zadań ze środków pochodzących z Unii Europejskiej - 8 098 402,00 zł i na deficyt w związku z realizacją zadań majątkowych 1 732 176,73 zł. Zaplanowano również na pokrycie deficytu środki w kwocie 693 704,00 zł z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – COVID 19). Jeżeli w wyniku zamknięcia roku 2020 zostaną wypracowane wolne środki to zostaną one

wprowadzone do budżetu w 2021 roku co może zmienić (zmniejszyć) kwotę planowanych kredytów i pożyczek w roku 2021.

W roku 2022 planuje się przychód z kredytu/pożyczki w kwocie ogólnej 1 295 302,00 zł z przeznaczeniem na rozchody budżetu. W latach 2023 - 2030 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

#### **Rozchody :**

W roku 2021 planuje się rozchody w kwocie 1 164 000,00 zł, na które składają się spłaty kredytów i pożyczki. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów do 2028 roku i pożyczki ze spłatą do końca 2026 roku oraz planowanych zobowiązań do zaciągnięcia w roku 2021 i w roku 2022 ze spłatą do 2030 roku.

W roku 2021 planuje się udzielenie z budżetu gminy pożyczki krótkoterminowej w kwocie do 600 000,00 zł, którą gmina udzieli spółce SPA Jaskinia Niedźwiedzia Sp. o. o. w Stroniu Śląskim na utrzymanie płynności finansowej w przypadku przedłużającej się sytuacji pandemicznej i ograniczeń z tym związanych. Spółka spłaci gminie pożyczkę do końca 2021 roku.

#### **Wynik budżetu :**

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy kwotą dochodów a pozycją wydatków. W roku 2021 planuje się deficyt budżetowy w kwocie 10 524 282,73 zł, który wstępnie zaplanowano sfinansować przychodami z kredytów i pożyczek w kwocie 9 830 578,73 zł i w kwocie 693 704,00 zł z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - COVID). Na wynik budżetu roku 2021 wpływ ma realizacja zadania inwestycyjnego związanego z budową wieży na szczycie Śnieżnika.

W roku 2022 wstępnie zaplanowano nadwyżkę budżetu (planowany jest wpływ zwrotu/dofinansowania do inwestycji ) oraz przychody z nowo zaciągniętych zobowiązań (pożyczek, kredytów) w kwocie 1 295 302,00 zł.

#### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki :**

Zgodnie z zapisem art.89 ustawy o finansach publicznych zaciągnięte w roku budżetowym przychody (kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych) przeznacza się m.in. na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, pokrycie występującego deficytu, wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W budżecie 2022 roku nadwyżkę budżetu w kwocie 6 318 698,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek. W budżecie gminy w latach 2023 - 2030 wstępnie planuje się nadwyżki, które przeznaczy się na spłatę długu - zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, nowo - zaciągniętymi przychodami z kredytów, pożyczek).

Zgodnie z brzmieniem art.242 ufp nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące będą wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Zgodnie z dyspozycją art.243 ustawy o finansach publicznych nie można przygotować projektu wieloletniej prognozy finansowej i jednocześnie projektu uchwały budżetowej, gdy planowany wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu. W latach 2021 - 2030 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych – słowo TAK oznacza zgodność relacji.

Pozostałe pozycje to wyliczenia wskaźników dla każdego roku budżetowego oraz wielkości kontrolne i informacyjne (związane z przestrzeganiem zasad określonych w art. 242, 243 ustawy o finansach publicznych).

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr ...../21 z dnia 30 kwietnia 2021 roku**  
**w sprawie zmiany Uchwały Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr XXIX/198/20**  
**z dnia 31 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Stronie Śląskie.**

W przedmiotowej uchwale proponuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z uzasadnieniem:

**W Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Dla roku 2021 dokonano aktualizacji planowanych pozycji budżetowych (m.in. dochodów, wydatków) zapewniając zgodność pomiędzy budżetem a WPF.

Plan dochodów wynosi 39 276 738,50 zł, z tego dochody bieżące 32 525 108,00 zł i dochody majątkowe 6 751 630,50 zł.

Plan wydatków wynosi 49 801 021,23 zł, z tego wydatki bieżące 32 088 645,23 zł i wydatki majątkowe 17 712 376,00 zł.

Planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 436 462,77 zł. Planowany wynik budżetu – deficyt w kwocie 10 524 282,73 zł.

Wielkości zapisane w planie budżetu gminy na 2021 rok uwzględniają stan na dzień 30.04.2021 rok.

**W Załączniku Nr 2 (WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ do Wieloletniej Prognozy Finansowej):**

**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:**

- zaktualizowano limity przedsięwzięć pn.” Realizacja projektu Stara Huta-Nowe Życie” i ”Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach gminnych” (zgodnie ze zmianami w budżecie) nie zmieniając ich łącznych nakładów finansowych – zmniejszając limit roku 2021.

- zaktualizowano limity przedsięwzięcia pn.”Odbudowa wieży widokowej na szczycie Śnieżnika w Gminie Stronie Śląskie dz.nr 370 obręb Stronie Lasy, Kladsko – Orlicko - Śnieżnik”. Łączna kwota nakładów finansowych nie uległa zmianie. Wydłużono okres realizacji zadania do 2022 roku z limitem 396 200,00 zł, (zgodnie ze zmianami w budżecie).

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

Wydatki majątkowe

- zaktualizowano limity przedsięwzięć pn.” Budowa kaplicy pogrzebowej na cmentarzu komunalnym w Stroniu Śląskim” i ”Modernizacja kąpieliska w Starej Morawie” (zgodnie ze zmianami w budżecie) nie zmieniając ich łącznych nakładów finansowych.

- zaktualizowano limity przedsięwzięcia pn.”Rewitalizacja Parku Morawka w Stroniu Śląskim wraz z terenem przyległym”. Łączna kwota nakładów finansowych uległa zwiększeniu w wyniku otrzymanego dofinansowania do wysokości 6 700 000,00 zł, zlikwidowano limit w roku 2021, (zgodnie ze zmianami w budżecie), zaktualizowano limity od 2022 roku do 2025 roku.

**W Załączniku Nr 3 (Objaśnienia)** uwzględnione zostały zmiany dokonane w przedmiotowej uchwale.