

Projekt nr 5

z dnia 23 czerwca 2023 r.

Zatwierdzony przez Burmistrza Stronia Śląskiego

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ STRONIA ŚLĄSKIEGO**

z dnia 30 czerwca 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr LXII/381/23 z dnia 30 grudnia 2022 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 2022 roku, poz. 1634 ze zmianami), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 roku, poz.40 ze zmianami) - **Rada Miejska Stronia Śląskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr LXII/381/22 z dnia 30 grudnia 2022 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 wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej" jak 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 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 Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr/23 z dnia 30.06.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	38 822 038,73	23 275 763,45	3 344 131,00	45 508,25	4 955 947,00	6 144 971,21	8 785 205,99	4 447 477,23	15 546 275,28	13 397 075,96	2 149 005,89	
Wykonanie 2017	28 844 654,96	24 211 816,99	3 729 406,00	118 368,05	5 101 468,00	6 900 547,96	8 362 026,98	4 617 639,06	4 632 837,97	2 616 209,06	2 016 435,48	
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	
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	
Wykonanie 2021	47 205 663,84	32 966 419,33	5 201 275,00	47 104,71	7 687 676,00	10 499 648,33	9 530 715,29	4 005 502,35	14 239 244,51	6 038 676,22	8 199 748,32	
Plan 3 kw. 2022	51 931 493,19	33 717 364,19	4 344 310,00	202 514,00	7 820 504,00	10 024 032,29	11 326 003,90	5 031 900,00	18 214 129,00	3 245 900,00	14 968 229,00	
Wykonanie 2022	53 421 878,66	39 618 983,00	7 232 728,57	202 493,52	7 820 504,00	12 114 215,65	12 249 041,26	4 974 349,06	13 802 895,66	2 245 849,86	11 554 103,11	
2023	55 944 345,44	30 547 445,44	4 140 665,00	304 051,00	8 561 505,00	3 862 560,55	13 678 663,89	5 889 000,00	25 396 900,00	4 002 300,00	21 394 600,00	
2024	39 995 153,20	31 405 753,20	4 689 000,00	284 000,00	6 213 000,00	8 954 300,00	11 265 453,20	6 800 600,00	8 589 400,00	1 100 000,00	7 489 400,00	
2025	37 852 154,71	31 996 154,71	4 599 000,00	299 000,00	6 200 000,00	8 868 900,00	12 029 254,71	6 890 000,00	5 856 000,00	990 000,00	4 866 000,00	
2026	37 055 817,21	32 855 817,21	4 759 000,00	299 900,00	6 295 000,00	6 746 700,00	14 755 217,21	6 900 000,00	4 200 000,00	1 100 000,00	3 100 000,00	
2027	49 080 516,00	38 987 216,00	4 802 000,00	315 000,00	8 390 000,00	8 899 800,00	16 580 416,00	6 950 000,00	10 093 300,00	1 700 000,00	8 393 300,00	
2028	47 687 500,00	36 748 600,00	4 998 600,00	329 000,00	8 400 000,00	8 401 800,00	14 619 200,00	7 002 500,00	10 938 900,00	1 330 000,00	7 799 800,00	
2029	46 108 639,53	36 541 651,53	5 181 700,00	330 000,00	8 439 000,00	8 198 900,00	14 392 051,53	7 100 000,00	9 566 988,00	1 000 000,00	7 740 900,00	

2030	48 810 467,59	37 072 900,00	5 156 800,00	344 000,00	8 500 100,00	7 800 100,00	14 371 900,00	7 156 000,00	11 737 567,59	1 600 000,00	7 547 667,59
2031	46 741 967,27	36 672 000,00	5 199 800,00	329 900,00	8 611 000,00	7 900 000,00	13 731 300,00	7 198 700,00	10 069 967,27	1 200 000,00	7 770 077,27
2032	44 472 900,00	35 482 900,00	5 205 000,00	349 800,00	8 659 000,00	7 978 000,00	12 391 100,00	7 278 900,00	8 990 000,00	1 299 000,00	7 776 500,00
2033	43 372 000,00	35 172 000,00	5 298 000,00	360 000,00	6 445 000,00	8 967 093,88	13 000 000,00	7 315 000,00	8 200 000,00	1 000 000,00	7 200 000,00
2034	42 980 173,45	35 088 346,90	5 301 000,00	380 000,00	8 712 000,00	9 008 106,12	11 687 240,78	7 416 700,00	7 891 826,55	1 200 000,00	6 691 826,55
2035	44 193 006,80	35 793 006,80	5 400 000,00	389 900,00	8 910 000,00	9 150 000,00	11 043 106,80	7 599 800,00	8 400 000,00	1 250 000,00	7 289 900,00
2036	44 060 800,00	35 460 800,00	5 490 000,00	401 200,00	8 954 900,00	9 212 900,00	11 401 800,00	7 632 000,00	8 600 000,00	1 210 500,00	7 100 200,00
2037	44 590 800,00	35 690 800,00	5 590 000,00	428 900,00	8 999 100,00	9 301 000,00	11 371 800,00	7 729 800,00	8 900 000,00	1 329 800,00	7 134 500,00
2038	45 485 000,00	36 385 000,00	5 678 900,00	456 000,00	8 999 800,00	11 402 000,00	9 848 300,00	7 800 000,00	9 100 000,00	1 430 000,00	7 139 900,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	23 718 752,23	19 863 889,63	7 624 770,64	0,00	0,00	219 949,43	0,00	0,00	0,00	3 854 862,60	3 854 857,60	68 892,79	
Wykonanie 2017	28 397 237,23	21 300 995,72	7 857 269,33	0,00	0,00	155 211,64	0,00	0,00	0,00	7 096 241,51	7 096 241,51	290 281,82	
Wykonanie 2018	36 905 149,20	21 907 159,27	8 660 565,50	0,00	0,00	143 914,59	0,00	0,00	0,00	14 997 989,93	13 095 589,93	543 298,07	
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	
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	
Wykonanie 2021	48 331 261,04	31 612 402,08	11 082 610,39	0,00	0,00	73 804,50	0,00	0,00	0,00	16 718 858,96	13 418 858,96	159 587,18	
Plan 3 kw. 2022	57 701 067,27	34 619 814,72	12 543 007,93	0,00	0,00	410 831,00	0,00	0,00	0,00	23 081 252,55	22 311 957,55	793 000,00	
Wykonanie 2022	55 530 240,66	35 745 974,18	11 844 282,38	0,00	0,00	589 588,73	0,00	0,00	0,00	19 784 266,48	19 784 266,48	792 363,50	
2023	57 153 894,57	31 922 594,78	13 394 423,26	0,00	0,00	612 000,00	0,00	0,00	0,00	25 231 299,79	23 637 271,79	1 211 000,00	
2024	48 950 900,00	30 199 900,00	13 599 700,00	0,00	0,00	1 398 700,00	0,00	0,00	885 000,00	18 751 000,00	7 681 445,00	260 000,00	
2025	46 849 900,00	29 342 052,00	13 789 900,00	0,00	0,00	2 278 000,00	0,00	0,00	1 770 000,00	17 507 848,00	6 468 000,00	240 000,00	
2026	48 130 900,00	29 131 000,00	14 005 000,00	0,00	0,00	3 232 000,00	0,00	0,00	2 832 000,00	18 999 900,00	7 987 626,00	189 000,00	
2027	45 420 516,00	35 900 000,00	14 157 000,00	0,00	0,00	3 029 000,00	0,00	0,00	2 832 000,00	9 520 516,00	8 535 832,00	200 000,00	
2028	44 029 500,00	33 178 900,00	14 305 600,00	0,00	0,00	2 789 000,00	0,00	0,00	2 595 529,00	10 850 600,00	9 894 793,00	200 000,00	
2029	42 736 639,53	33 299 988,00	14 501 200,00	0,00	0,00	2 459 000,00	0,00	0,00	2 359 056,00	9 436 651,53	8 505 766,53	190 000,00	
2030	45 538 467,59	33 789 900,00	14 799 900,00	0,00	0,00	2 253 500,00	0,00	0,00	2 122 584,00	11 748 567,59	9 946 607,59	200 000,00	
2031	43 369 967,27	32 999 890,00	14 978 900,00	0,00	0,00	2 069 800,00	0,00	0,00	1 886 112,00	10 370 077,27	9 470 077,27	210 000,00	
2032	41 400 900,00	32 100 900,00	15 199 100,00	0,00	0,00	1 743 600,00	0,00	0,00	1 649 640,00	9 300 000,00	6 600 000,00	200 000,00	
2033	40 300 000,00	31 800 000,00	15 299 900,00	0,00	0,00	1 467 800,00	0,00	0,00	1 413 168,00	8 500 000,00	7 600 000,00	230 000,00	
2034	40 008 173,45	31 750 000,00	15 379 900,00	0,00	0,00	1 227 900,00	0,00	0,00	1 176 696,00	8 258 173,45	7 358 173,45	210 000,00	

2035	41 521 006,80	32 517 755,28	15 403 000,00	0,00	0,00	940 224,00	0,00	0,00	940 224,00	9 003 251,52	7 393 251,52	245 000,00
2036	41 388 800,00	32 987 500,00	15 800 100,00	0,00	0,00	703 752,00	0,00	0,00	703 752,00	8 401 300,00	7 500 000,00	280 000,00
2037	41 918 800,00	33 129 800,00	15 923 400,00	0,00	0,00	467 280,00	0,00	0,00	467 280,00	8 789 000,00	7 590 000,00	295 000,00
2038	42 877 000,00	33 756 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	230 808,00	0,00	0,00	230 808,00	9 121 000,00	7 800 000,00	301 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	15 103 286,50	0,00	491 465,82	0,00	0,00	0,00	0,00	491 465,82	0,00
Wykonanie 2017	447 417,73	0,00	12 389 552,32	300 000,00	0,00	6 648 352,32	0,00	5 441 200,00	0,00
Wykonanie 2018	-5 996 561,35	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
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
Wykonanie 2021	-1 125 597,20	0,00	8 039 853,93	7 289 656,00	375 399,27	713 460,33	713 460,33	36 737,60	36 737,60
Plan 3 kw. 2022	-5 769 574,08	0,00	7 137 674,08	2 619 506,12	1 271 406,12	3 384 817,41	3 384 817,41	1 133 350,55	1 133 350,55
Wykonanie 2022	-2 108 362,00	0,00	5 750 257,53	0,00	0,00	3 385 380,68	1 111 571,50	2 364 876,85	996 790,50
2023	-1 209 549,13	0,00	2 273 802,33	0,00	0,00	661 792,99	547 756,14	1 612 009,34	661 792,99
2024	-8 955 746,80	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 955 746,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-8 997 745,29	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 997 745,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-11 075 082,79	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	11 075 082,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 660 000,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 658 000,00	3 658 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 372 000,00	3 372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 272 000,00	3 272 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 372 000,00	3 372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 072 000,00	3 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 072 000,00	3 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 972 000,00	2 951 493,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 672 000,00	2 411 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 608 000,00	2 608 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 505 200,00	3 505 200,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	723 200,00	723 200,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 234,13	1 134 234,13	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 203 755,28	1 163 999,20	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 100,00	1 368 100,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 093,20	1 368 093,20	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 253,20	1 064 253,20	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 253,20	1 044 253,20	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002 254,71	1 002 254,71	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	924 917,21	924 917,21	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00	3 660 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 658 000,00	3 658 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 372 000,00	3 372 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 272 000,00	3 272 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 372 000,00	3 372 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 072 000,00	3 072 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 072 000,00	3 072 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 000,00	2 972 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 000,00	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 000,00	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 000,00	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 000,00	2 608 000,00	2 608 000,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	5 441 200,00	0,00	3 411 873,82	3 903 339,64
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 018 000,00	0,00	2 910 821,27	15 000 373,59
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
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 391 870,80	0,00	256 762,05	2 364 989,90
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	39 756,08	10 477 771,52	0,00	1 354 017,25	2 104 215,18
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 729 177,64	0,00	-902 450,53	3 615 717,43
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 109 678,32	0,00	3 873 008,82	9 623 266,35
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 045 425,12	0,00	-1 375 149,34	898 652,99
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 001 171,92	0,00	1 205 853,20	1 205 853,20
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 998 917,21	0,00	2 654 102,71	2 654 102,71
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	37 074 000,00	0,00	3 724 817,21	3 724 817,21
2027	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	33 414 000,00	0,00	3 087 216,00	3 087 216,00
2028	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	29 756 000,00	0,00	3 569 700,00	3 569 700,00
2029	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	26 384 000,00	0,00	3 241 663,53	3 241 663,53
2030	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	23 112 000,00	0,00	3 283 000,00	3 283 000,00
2031	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	19 740 000,00	0,00	3 672 110,00	3 672 110,00
2032	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	16 668 000,00	0,00	3 382 000,00	3 382 000,00
2033	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	13 596 000,00	0,00	3 372 000,00	3 372 000,00
2034	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	10 624 000,00	0,00	3 338 346,90	3 338 346,90

2035	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	7 952 000,00	0,00	3 275 251,52	3 275 251,52
2036	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	5 280 000,00	0,00	2 473 300,00	2 473 300,00
2037	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	2 608 000,00	0,00	2 561 000,00	2 561 000,00
2038	x	x	x	x	2 608 000,00	0,00	0,00	0,00	2 629 000,00	2 629 000,00

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	99,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	33,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	27,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	23,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	32,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-2,24%	11,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	16,20%	24,37%	x	x	x	x
2023	6,28%	-2,71%	12,29%	34,12%	35,96%	TAK	TAK
2024	7,22%	7,97%	13,07%	21,70%	23,55%	TAK	TAK
2025	7,07%	14,81%	x	18,83%	20,68%	TAK	TAK
2026	5,69%	17,72%	x	5,81%	8,44%	TAK	TAK
2027	4,82%	2,49%	x	6,26%	8,90%	TAK	TAK
2028	5,11%	4,73%	x	6,29%	8,93%	TAK	TAK
2029	3,43%	2,87%	x	6,11%	8,74%	TAK	TAK
2030	2,99%	3,03%	x	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2031	3,65%	4,89%	x	7,66%	7,66%	TAK	TAK
2032	2,13%	3,47%	x	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2033	2,06%	3,41%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2034	1,58%	3,23%	x	3,56%	3,56%	TAK	TAK

2035	0,00%	2,62%	x	3,66%	3,66%	TAK	TAK
2036	0,00%	-0,87%	x	3,36%	3,36%	TAK	TAK
2037	0,00%	-0,48%	x	2,83%	2,83%	TAK	TAK
2038	0,00%	0,09%	x	2,32%	2,32%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 ^x	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 2016	360 529,61	360 529,61	333 346,61	1 178 134,74	1 178 134,74	1 178 134,74	321 632,90	321 632,90	321 632,90
Wykonanie 2017	64 326,58	64 326,58	64 326,58	1 043 095,06	1 043 095,06	1 043 095,06	124 450,24	124 450,24	105 782,75
Wykonanie 2018	652 850,96	652 850,96	617 868,24	1 033 866,23	1 033 866,23	1 033 866,23	104 674,85	104 674,85	88 973,03
Wykonanie 2019	479 114,43	479 114,43	471 210,78	2 764 115,36	2 764 115,36	2 764 115,36	939 401,30	939 401,30	866 948,20
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	712 476,53
Wykonanie 2021	97 586,44	97 586,44	97 586,44	790 005,45	790 005,45	671 504,63	19 540,65	19 540,65	14 182,59
Plan 3 kw. 2022	322 243,00	322 243,00	318 475,00	8 407 237,00	8 407 237,00	8 277 437,00	283 600,00	283 600,00	278 050,60
Wykonanie 2022	474 034,95	474 034,95	472 263,46	5 093 111,11	5 093 111,11	4 384 585,67	468 425,06	468 425,06	462 647,16
2023	32 875,00	32 875,00	32 875,00	7 639 500,00	7 639 500,00	7 438 500,00	73 375,00	73 375,00	73 375,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	623 530,41	623 530,41	396 752,40	1 352 139,31	0,00	1 352 139,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	846 609,49	846 609,49	623 636,75	4 053 001,50	0,00	4 053 001,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 489 367,26	3 489 367,26	2 897 626,08	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
Wykonanie 2020	1 057 888,59	1 057 888,59	899 205,30	1 474 358,65	26 790,34	1 447 568,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 677 842,27	7 677 842,27	6 533 324,39	7 726 521,91	16 179,64	7 710 342,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	6 931 120,00	6 931 120,00	5 807 611,00	8 425 964,00	65 669,00	8 360 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	6 539 493,74	6 539 493,74	5 384 511,39	5 702 029,72	334 728,69	5 367 301,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 600 000,00	2 600 000,00	1 869 550,00	17 262 945,67	213 700,00	17 049 245,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 369 555,00	800 000,00	0,00	12 019 555,00	200 000,00	11 819 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 167 848,00	0,00	0,00	12 410 848,00	200 000,00	12 210 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	13 453 274,00	0,00	13 453 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 334 684,00	0,00	1 334 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 395 807,00	0,00	1 395 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 720 885,00	0,00	1 720 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 798 960,00	0,00	1 798 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	3 505 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	723 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	888 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	1 134 234,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 163 999,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 368 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 368 093,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 064 253,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 044 253,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 002 254,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	924 917,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	988 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	986 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	885 000,00	885 000,00	885 000,00
2025	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00
2026	2 832 000,00	2 832 000,00	2 832 000,00
2027	5 504 000,00	5 504 000,00	2 832 000,00
2028	5 267 528,00	5 267 528,00	2 595 529,00
2029	5 031 056,00	5 031 056,00	2 359 056,00
2030	4 794 584,00	4 794 584,00	2 122 584,00
2031	4 558 112,00	4 558 112,00	1 886 112,00
2032	4 321 640,00	4 321 640,00	1 649 640,00
2033	4 085 168,00	4 085 168,00	1 413 168,00
2034	3 848 696,00	3 848 696,00	1 176 696,00

2035	3 612 224,00	3 612 224,00	940 224,00
2036	3 375 752,00	3 375 752,00	703 752,00
2037	3 139 280,00	3 139 280,00	467 280,00
2038	2 838 808,00	2 838 808,00	230 808,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr...../23 z dnia 30.06.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 377 525,67	17 262 945,67	12 019 555,00	12 410 848,00	13 453 274,00	1 334 684,00
1.a	- wydatki bieżące				958 797,00	213 700,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				68 418 728,67	17 049 245,67	11 819 555,00	12 210 848,00	13 453 274,00	1 334 684,00
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:				5 870 428,00	2 266 000,00	500 000,00	746 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				346 428,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Granice mojej gminy nie są granicami rozwijania moich kompetencji zawodowych -	Zespół Szkół Samorządowych	2022	2023	346 428,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 524 000,00	2 199 000,00	500 000,00	746 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Realizacja projektu Stara Huta-Nowe Życie -	STRONIE ŚLĄSKIE	2021	2025	1 500 000,00	80 000,00	500 000,00	746 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy -	Urząd Miejski	2021	2023	4 024 000,00	2 119 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				63 507 097,67	14 996 945,67	11 519 555,00	11 664 848,00	13 453 274,00	1 334 684,00
1.3.1	- wydatki bieżące				612 369,00	146 700,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na realizację Kolejowej Komunikacji Autobusowej na trasie Wrocław-Kłodzko-Lądek Zdrój-Stronie Śląskie -	Urząd Miejski	2022	2025	612 369,00	146 700,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 894 728,67	14 850 245,67	11 319 555,00	11 464 848,00	13 453 274,00	1 334 684,00
1.3.2.2	Rewitalizacja Parku Morawka w Stroniu Śląskim wraz z terenem przyległym -	STRONIE ŚLĄSKIE	2022	2023	16 426 217,67	12 584 217,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Podwyższenie kapitału zakładow.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	1 094 028,00	1 069 555,00	1 039 848,00	1 012 274,00	984 684,00
1.3.2.5	Modernizacja kąpieliska w Starej Morawie -	Urząd Miejski	2021	2031	2 000 000,00	480 000,00	150 000,00	130 000,00	150 000,00	150 000,00
1.3.2.6	Utworzenie podziemnej trasy turystycznej w Jaskini Niedźwiedziej pn.: Partie Mastodonta -	Urząd Miejski	2023	2026	32 500 000,00	500 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	12 000 000,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ujęcia wody w Siennej -	Urząd Miejski	2021	2030	2 000 000,00	112 000,00	50 000,00	50 000,00	291 000,00	200 000,00
1.3.2.8	Budowa punktu widokowego na Krzyżniku -	Urząd Miejski	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	1 395 807,00	1 720 885,00	1 798 960,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 437 958,67
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613 700,00
1.b	1 395 807,00	1 720 885,00	1 798 960,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 824 258,67
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 483 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 395 807,00	1 720 885,00	1 798 960,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 954 958,67
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 700,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 700,00
1.3.2	1 395 807,00	1 720 885,00	1 798 960,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 408 258,67
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 584 217,67
1.3.2.3	955 807,00	930 885,00	901 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 989 041,00
1.3.2.5	240 000,00	290 000,00	300 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 500 000,00
1.3.2.7	200 000,00	500 000,00	597 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.9	Zagospodarowanie turystyczne Góry Krzyżnik -	UM	2023	2025	375 000,00	80 000,00	50 000,00	245 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stronie Śląskie na lata 2023 – 2038.

Uwagi ogólne :

Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono na lata 2023 - 2038.

Do roku 2034 gmina spłacać będzie swoje zobowiązania już zaciągnięte (1 kredyt ze spłatą do roku 2028, 1 kredyt spłacany do 2034 roku) i 2 pożyczki z WFOŚiGW spłacane do 2025 i 2026 roku). Sporządzenie Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2038 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) oraz faktem związanym z planowaną realizacją przedsięwzięcia od 2023 roku przez gminną spółkę Stroński Park Aktywności Jaskinia Niedźwiedzia Sp. z o.o w Stroniu Śląskim pn. "Utworzenie podziemnej trasy turystycznej w Jaskini Niedźwiedziej – Partie Mastodonta". Gmina planuje podwyższenie kapitału spółce, na którego sfinansowanie przeznaczy środki pozyskane z emisji obligacji przychodowych. Planowane terminy wykupu wykazano w latach 2027 – 2038 (12 lat).

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na lata 2023-2038 uwzględniono wytyczne Ministra Finansów z 13 października 2022 roku dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Przy prognozowaniu wielkości dochodów i wydatków wzięto pod uwagę inne czynniki mające wpływ na poziom szacowania kwot, taki jak : sytuacja gospodarcza naszego regionu, zmienne warunki na rynku paliw i energii czy też zmniejszającą się liczbę ludności zamieszkującą teren gminy.

Podstawą prognozy wzrostu wysokości dochodów i wydatków bieżących z wyłączeniem środków na wynagrodzenia był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 107,8 %. Podstawą prognozy wzrostu wynagrodzeń był wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto (w państwowej sferze budżetowej w 2023 r. – 109,6%). Wielkość udziału gmin w 2023 roku we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,40%.

Istotną 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 2023 roku oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2022 rok przy uwzględnieniu informacji : Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej i wpływów z podatku od osób fizycznych, Wojewody Dolnośląskiego o planowanych na 2023 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 za 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 w 2022 roku oraz środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych, które gmina otrzymała na realizację zadań związanych z rewitalizacją Parku Morawka w Stroniu Śląskim, budową remizy OSP w Bolesławowie, budową kaplicy na cmentarzu komunalnym w Stroniu Śląskim.

Na rok 2023 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. Od roku 2027 wykazano wyższą kwotę dochodów bieżących w związku z planowanym wpływem od

SPA Jaskinia Niedźwiedzia sp. z o.o. w Stroniu Śląskim czynszu dzierżawnego za nieruchomość zabudowaną pawilonem wejściowym przy jaskini w Kletnie.

Wydatki :

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek z uwzględnieniem planowanych do zaciągnięcia w przyszłych latach zobowiązań (w tym odsetki od obligacji przychodowych od roku 2024). Kwota jest znacznie wyższa co wiąże się ze wzrostem stóp procentowych. 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 wstępnie różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2023 stanowi kwotę - 1 375 149,34 zł.

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

Kwota wydatków budżetowych od roku 2021 jest znacznie wyższa od wielkości lat poprzednich, co związane jest z realizacją zadań majątkowych, które gmina realizuje z dofinansowaniami (m.in. budowa wieży na Śnieżniku, rewitalizacja Parku Morawka, budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego, zadania związane z budową infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i drogowej na terenie Gminy Stronie Śląskie, budową kaplicy pogrzebowej na cmentarzu komunalnym w Stroniu Śląskim, rozbudową remizy OSP w Bolesławowie. Dofinansowania z RPO WD, budżetu Unii Europejskiej, Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, podwyższenie dla spółki gminnej SPA Jaskinia Niedźwiedzia sp.z o.o. kapitału w związku z realizacją zadań majątkowych, inne.

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

1. „Granice mojej gminy nie są granicami rozwijania moich kompetencji zawodowych”. Planowany okres realizacji zadania 2022 – 2023. Limit roku 2023 to kwota 67 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady na realizację przedsięwzięcia to kwota 346 428,00 zł. Przedsięwzięcie realizowane jest przez Zespół Szkół Samorządowych w Stroniu Śląskim w ramach EFS Erasmus+.

wydatki majątkowe

1. „Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy”. Planowany okres realizacji zadania 2021 – 2023. Limit roku 2023 to kwota 2 119 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady na realizację przedsięwzięcia to kwota 4 024 000,00 zł. Gmina podpisała umowę na realizację projektu pn. „Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej” w ramach RPO WD.
2. „Realizacja projektu Stara Huta - Nowe Życie”. Planowany okres realizacji zadania 2021 - 2025. Limit roku 2023 to kwota 80 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady na realizację przedsięwzięcia to 1 500 000,00 zł. Dofinansowanie do zadania (do dokumentacji technicznej) gmina uzyskała z programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska. Na kontynuację przedsięwzięcia zaplanowaną na kolejne lata gmina będzie starała się również o uzyskanie dofinansowania.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

wydatki bieżące

1. „Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na realizację Kolejowej Komunikacji Autobusowej na trasie Wrocław – Kłodzko-Lądek Zdrój - Stronie Śląskie”. Limit roku 2023 to kwota 146 700,00 zł.

wydatki majątkowe

1. „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 zaciągnęła w związku z realizacją inwestycji związanej z przebudową budynku byłej szkoły na hotel. Limit roku 2023 to kwota 1 094 028,00 zł.
2. „Rewitalizacja Parku Morawka w Stroniu Śląskim wraz z terenem przyległym” z okresem realizacji 2021-2023”. Finansowanie zadania od roku 2022 - całkowite planowane nakłady to kwota 16 342 000,00 zł. Gmina uzyskała dofinansowanie w roku 2021 do realizacji zadania w kwocie 3 275 640,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (RFIL). Limit roku 2023 to kwota 12 584 217,67 zł, z czego dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych wynosi 9 702 000,00 zł.
3. „Modernizacja kąpieliska w Starej Morawie”. Planowany okres realizacji to lata 2021-2031. Limit roku 2023 to kwota 480 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady to kwota 2 000 000,00 zł.
4. „Podwyższenie kapitału zakładowego SPA „Jaskinia Niedźwiedzia” sp. z o.o. w Stroniu Śl. w związku z realizacją zadania pn.”Utworzenie podziemnej trasy turystycznej w Jaskini Niedźwiedziej pn.: Partie Mastodonta”. Planowany okres realizacji to lata 2023 – 2026, limit roku 2023 wynosi 500 000,00 zł, roku 2024 – 10 000 000,00 zł, 2025 – 10 000 000,00 zł i 2026 – 12 000 000,00 zł. Całkowite nakłady finansowe wynoszą 32 500 000,00 zł.
5. „Budowa ujęcia wody w Siennej”. Planowany okres realizacji to 2021 – 2030. Limit roku 2023 to kwota 112 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady to kwota 2 000 000,00 zł.
6. „Zagospodarowanie turystyczne Góry Krzyżnik ”. Planowany okres realizacji to 2023 – 2025. Limit roku 2023 to kwota 80 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady to kwota 375 000,00 zł.

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

Przychody :

Ogółem kwota przychodów w roku 2023 wynosi 2 273 802,33 zł. Zaplanowano na pokrycie deficytu w kwocie 1 209 549,13 zł środki w wysokości łącznej 661 792,99 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) z 2021,2022 roku w kwocie 84 217,67 zł, środki z 2022 roku – preferencyjny zakup węgla dla mieszkańców – 274 882,57 zł, kwotę 133 440,24 zł z rozliczenia w 2022 roku gospodarki odpadami, kwotę 169 252,51 zł z roku 2022 z rozliczenia środków z przeciwdziałania alkoholizmowi i kwotę 547 756,14 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy. Na rozchody – spłaty

kredytów i pożyczek w kwocie 1 064 253,20 zł zaplanowano wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy. Wolne środki, które zaplanowane zostały na pokrycie deficytu i rozchodów budżetu w 2023 roku wynikają z dodatkowych dochodów - udziałów PIT, które gmina otrzymała w miesiącu listopadzie i grudniu 2022 roku. Gmina zaplanowała przychód z emisji obligacji przychodowych w latach 2024-2026 w kwocie łącznej 32 000 000,00 zł (na podwyższenie kapitału spółce gminnej na realizację zadania inwestycyjnego). W latach 2024 - 2038 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody :

W roku 2023 planuje się rozchody w kwocie 1 064 253,20 zł, na które składają się spłaty kredytów i pożyczek. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów do 2031 roku i pożyczek ze spłatą do końca 2024 i 2026 roku. Od roku 2027 do roku 2038 wykazane zostały kwoty związane z wykupem emisji przychodowych.

Wynik budżetu :

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy kwotą dochodów a pozycją wydatków. W roku 2023 planuje się deficyt budżetowy w kwocie 1 209 549,13 zł, który zaplanowano sfinansować przychodami z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wypracowanych w 2022 roku - dodatkowych dochodów/udziałów PIT, które gmina otrzymała w miesiącu listopadzie i grudniu 2022 roku w kwocie 547 756,14 zł i w kwocie 661 792,99 zł (84 217,67 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, kwota 274 882,57 zł środki z 2022 roku – preferencyjny zakup węgla, kwota 133 440,24 zł to środki z rozliczenia gospodarki odpadami w 2022 roku i kwota 169 252,51 zł to środki z rozliczenia w 2022 roku – przeciwdziałanie alkoholizmowi). W roku 2024 planuje się deficyt budżetu, który pokryty będzie przychodami z emisji obligacji przychodowych. W latach 2027 – 2038 wstępnie zaplanowano nadwyżki budżetu.

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 w latach 2024-2026 zaplanowano deficyty w kwocie wykazanych w kol.3, które planuje się spłacić obligacjami przychodowymi. W budżecie gminy w latach 2027 - 2038 wstępnie planuje się nadwyżki, które przeznaczy się na spłatę długu - zaciągniętych kredytów i pożyczek, wykup obligacji.

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 informacją Ministerstwa Finansów – metodologia opracowywania WPF począwszy od 2023 roku skorygowanie dochodów bieżących dotyczy powiększenia o przychody, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 5,7 i 8 ustawy o finansach publicznych. Ponadto w latach 2022-2025 jednostka może w danym roku budżetowym przekroczyć wskazaną w art.242 relację, pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

W latach 2023 - 2038 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 i 243 ustawy o finansach publicznych).

Zgodnie z art.7 pkt 1 ustawy z dnia 14.10.2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych do planowanych

dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art.243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025 dokonano Zarządzeniem Burmistrza Stronia Śląskiego Nr 609/21 z dnia 16.12.2021 roku dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. W latach 2022-2025 wskaźniki spłat liczonych według średnich 7-letnich mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości, które zostały przedstawione w prognozie w odniesieniu do faktycznie wykonanych. W związku z tym Wieloletnia Prognoza Finansowa jest corocznie nowelizowana w ramach założeń : dla danego roku przyjmować będzie się wartości wykazane w projekcie budżetu, na pozostałe lata przyjmować się będzie wartości prognozowane przez Ministerstwo Finansów.

Uzasadnienie

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

W Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dla roku 2023 dokonano aktualizacji planowanych pozycji budżetowych (m.in. dochodów, wydatków) zapewniając zgodność pomiędzy budżetem a WPF. Plan dochodów wynosi 55 944 345,44 zł, z tego dochody bieżące 30 547 445,44 zł i dochody majątkowe 25 396 900,00 zł.

Plan wydatków wynosi 57 153 894,57 zł, z tego wydatki bieżące 31 922 594,78 zł i wydatki majątkowe 25 231 299,79 zł. Planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi – 1 375 149,34 zł. Planowany wynik budżetu – deficyt w kwocie 1 209 549,13 zł.

Wielkości zapisane w planie budżetu gminy na 2023 rok uwzględniają stan na dzień 30.06.2023 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 ustawy o finansach publicznych

Wydatki majątkowe

- zwiększono wartość limitu roku 2023 przedsięwzięcia pn.” Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy” o 29 000,00 zł, zgodnie ze zmianami w uchwale Rady Miejskiej Stronia Śląskiego z 3 marca 2023 roku. Łączne nakłady finansowe nie uległy zmianie

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące

- zmniejszono wartość limitu w 2023 roku przedsięwzięcia pn.”Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na realizację Kolejowej Komunikacji Autobusowej na trasie Wrocław-Kłodzko-Lądek Zdrój-Stronie Śląskie/uchwała Rady Miejskiej Stronia Śląskiego z 27.04.2023 roku do kwoty faktycznie wydatkowanej w bieżącym roku. Limit roku 2023 i łączne nakłady finansowe uległy zmniejszeniu o 53 300,00 zł.

Wydatki majątkowe

- zwiększono wartość limitu roku 2023 przedsięwzięcia pn.” Budowa ujęcia wody w Siennej” o 53 000,00 zł do wysokości 112 000,00 zł, zgodnie ze zmianami budżetu w uchwale Rady Miejskiej Stronia Śląskiego z 3 marca 2023 roku. Łączne nakłady finansowe nie uległy zmianie.

- zwiększono wartość limitu roku 2023 i kwotę łącznych nakładów finansowych o 84 217,67 zł przedsięwzięcia pn.” Rewitalizacja Parku Morawka w Stroniu Śląskim wraz z terenem przyległym”, zgodnie ze zmianami w uchwale Rady Miejskiej Stronia Śląskiego z 31.05.2023 roku.

- zwiększono wartość limitu roku 2023 o 230 000,00 zł przedsięwzięcia pn.”Modernizacja kąpieliska w Starej Morawie”, zgodnie ze zmianami w uchwale Rady Miejskiej Stronia Śląskiego z 27.04.2023 roku.

- zmieniono nazwę przedsięwzięcia pn. „Budowa punktu widokowego na Krzyżniku” na „Zagospodarowanie turystyczne Góry Krzyżnik” – uchwała Rady Miejskiej Stronia Śląskiego z 3 marca 2023 roku. Limity pozostały bez zmian.

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