

GMINA STRONIE ŚLĄSKIE



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

projekt

Stronie Śląskie, 15.11.2022 r.

**ZARZĄDZENIE NR 786/22
BURMISTRZA STRONIA ŚLĄSKIEGO**

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie: projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stronie Śląskie.

Na podstawie art. 230 ust. 1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 roku, poz. 1634 ze zm.), **Burmistrz Stronia Śląskiego zarządza, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Stronie Śląskie według Załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej należy przedłożyć w:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania,
- b) Radzie Miejskiej Stronia Śląskiego celem podjęcia uchwały budżetowej na 2023 rok.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Stronie Śląskie.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Dariusz Chromiec

PROJEKT

UCHWAŁA Nr
RADY MIEJSKIEJ STRONIA ŚLĄSKIEGO
z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stronie Śląskie.

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 ust 6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2022 roku, poz.1634 ze zm.) i art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2022 roku, poz.559 ze zm.) Rada Miejska Stronia Śląskiego uchwala, co następuje :

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 – 2035 w treści Załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w treści Załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią Załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Stronia Śląskiego do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2, do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Stronie Śląskie i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Stronia Śląskiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 uchwały.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XLIV/288/21 Rady Miejskiej Stronia Śląskiego z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stronie Śląskie ze zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 r.

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... z dnia.....

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:				
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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 tego:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:			1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	38 822 038,73	29 275 763,45	45 508,25	4 955 947,00	6 144 971,21	8 685 205,99	4 447 477,23			13 397 075,96	2 149 005,89	
Wykonanie 2017	28 844 654,96	24 211 816,99	118 388,05	5 101 468,00	6 900 547,96	8 362 026,98	4 617 639,06			2 616 209,06	2 016 435,48	
Wykonanie 2018	30 908 587,85	26 487 951,45	146 940,00	5 897 224,00	7 321 577,68	8 868 443,77	4 825 137,93			1 120 330,28	3 300 011,09	
Wykonanie 2019	33 538 567,19	28 062 057,49	130 951,14	5 845 215,00	8 512 241,84	8 989 129,51	4 610 189,51			1 845 233,93	3 631 094,72	
Wykonanie 2020	32 255 375,18	29 347 211,91	155 319,37	6 091 500,00	10 087 022,98	8 468 234,56	4 065 654,20			1 583 123,24	1 323 369,86	
Wykonanie 2021	47 205 663,84	32 966 419,33	47 104,71	6 865 316,00	10 499 646,33	10 333 075,29	4 005 502,35			6 038 676,22	8 199 748,32	
Plan 3 kw. 2022	51 931 493,19	33 717 364,19	202 514,00	7 820 504,00	10 024 032,29	11 326 003,90	5 031 900,00			3 245 900,00	14 968 229,00	
Wykonanie 2022	54 760 330,26	38 096 364,19	202 514,00	7 820 504,00	10 024 032,29	11 238 003,90	5 010 100,00			3 245 900,00	13 438 066,07	
2023	50 027 290,00	28 256 290,00	304 051,00	8 163 996,00	3 018 538,00	12 629 020,00	6 775 900,00			2 429 500,00	19 341 500,00	
2024	39 995 153,20	31 405 753,20	284 000,00	6 213 000,00	10 464 700,00	9 755 053,20	6 890 600,00			1 100 000,00	7 489 400,00	
2025	36 852 154,71	30 986 154,71	299 000,00	6 200 000,00	8 868 900,00	11 029 254,71	6 890 000,00			990 000,00	5 100 000,00	
2026	39 055 817,21	34 855 817,21	299 900,00	6 295 000,00	8 746 700,00	14 755 217,21	6 900 000,00			1 100 000,00	3 300 000,21	
2027	39 569 900,00	36 399 900,00	315 000,00	6 128 900,00	8 899 800,00	11 098 300,00	6 950 000,00			1 100 000,00	2 090 000,00	
2028	44 213 200,00	36 166 600,00	329 000,00	6 999 800,00	8 999 800,00	11 065 421,53	7 002 500,00			1 330 000,00	6 716 600,00	
2029	44 410 551,53	35 669 651,53	330 000,00	6 999 000,00	10 198 900,00	11 090 051,53	7 100 000,00			1 000 000,00	7 740 900,00	

2030	44 948 557,59	35 800 900,00	5 156 800,00	344 000,00	6 287 500,00	10 800 100,00	11 322 400,00	7 156 000,00	9 147 667,59	1 600 000,00	7 547 667,59
2031	44 370 077,27	35 400 000,00	5 198 800,00	329 900,00	6 345 700,00	7 900 900,00	11 000 400,00	7 198 700,00	8 970 077,27	1 200 000,00	7 770 077,27
2032	41 300 900,00	34 110 900,00	5 205 000,00	349 800,00	6 444 300,00	7 989 800,00	11 100 000,00	7 278 900,00	7 190 000,00	1 298 000,00	5 891 000,00
2033	42 200 000,00	34 000 000,00	5 298 000,00	360 000,00	6 445 000,00	8 238 000,00	11 000 000,00	7 315 000,00	8 200 000,00	1 000 000,00	7 200 000,00
2034	41 908 173,45	34 016 346,90	5 301 000,00	360 000,00	6 502 000,00	8 300 000,00	11 100 000,00	7 416 700,00	7 891 826,55	1 200 000,00	6 691 826,55
2035	42 140 000,00	34 450 000,00	5 400 000,00	389 900,00	6 590 800,00	8 400 000,00	11 000 000,00	7 599 800,00	7 690 000,00	1 250 000,00	6 440 000,00

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 2016 r. poz. 809, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres robu budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących pozycje 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 z 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:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
									w tym:	w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające spłacie 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
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	3 854 862,60	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	301 531,82	
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	13 095 569,93	573 296,07	
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	11 062 260,39	0,00	0,00	73 804,50	0,00	0,00	0,00	16 718 868,96	16 418 868,96	190 837,18	
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	59 162 488,35	36 069 175,68	12 649 692,02	0,00	0,00	557 900,00	0,00	0,00	0,00	23 083 312,67	22 324 017,55	793 000,00	
2023	50 634 736,00	29 175 008,00	13 309 485,00	0,00	0,00	609 000,00	0,00	0,00	0,00	21 459 728,00	19 865 700,00	15 000,00	
2024	58 920 900,00	30 199 900,00	13 599 700,00	0,00	0,00	699 900,00	0,00	0,00	0,00	28 721 000,00	7 631 345,00	260 000,00	
2025	35 799 900,00	29 342 052,00	13 789 900,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	6 457 848,00	3 128 000,00	260 000,00	
2026	36 030 900,00	29 131 000,00	14 005 000,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	6 899 900,00	1 887 626,00	189 000,00	
2027	36 501 900,00	28 996 700,00	14 157 000,00	0,00	0,00	799 000,00	0,00	0,00	0,00	7 505 200,00	2 197 316,00	200 000,00	
2028	41 137 200,00	30 286 600,00	14 305 600,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	10 860 600,00	9 894 793,00	200 000,00	
2029	41 410 561,53	31 973 900,00	14 501 200,00	0,00	0,00	825 400,00	0,00	0,00	0,00	9 436 651,53	7 665 766,53	200 000,00	
2030	42 048 567,59	31 200 000,00	14 799 900,00	0,00	0,00	829 000,00	0,00	0,00	0,00	10 848 567,59	9 030 101,47	200 000,00	
2031	41 370 077,27	31 900 000,00	14 978 900,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	9 470 077,27	9 470 077,27	210 000,00	
2032	38 700 900,00	32 100 900,00	15 199 100,00	0,00	0,00	655 890,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	200 000,00	
2033	39 400 000,00	31 800 000,00	15 299 900,00	0,00	0,00	639 000,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	230 000,00	
2034	39 108 173,45	31 750 000,00	15 379 900,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	7 358 173,45	7 270 000,00	210 000,00	

2035	38 911 006,80	32 617 755,28	13 129 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	7 393 251,52	7 393 251,52	245 000,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------------	------	------	------------	--------------	--------------	------------

2035	2 228 993,20	2 228 993,20	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 uwzględnić środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodząca z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 228 993,20	2 228 993,20	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
------	------	------	------	------	------	--------------	--------------	--------------	------	--------------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wewnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (środkami) a wydatkami bieżącymi *		
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	16 684 562,23		
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	2 567 762,05	2 364 989,90		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	39 766,06	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	11 729 177,64	0,00	2 027 188,51	7 777 446,04		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 644 418,32	0,00	-918 718,00	773 487,32		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	29 570 165,12	0,00	1 205 853,20	1 205 853,20		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	28 517 910,41	0,00	1 654 102,71	1 654 102,71		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 492 993,20	0,00	5 724 817,21	5 724 817,21		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 404 993,20	0,00	7 403 200,00	7 403 200,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 328 993,20	0,00	5 880 000,00	5 880 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 328 993,20	0,00	3 695 751,53	3 695 751,53		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 428 993,20	0,00	4 600 900,00	4 600 900,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 428 993,20	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 828 993,20	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 028 993,20	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 228 993,20	0,00	2 266 346,90	2 266 346,90		

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 932 244,72	1 932 244,72
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

8) Skorygowanie o środki dotychczas akcesjonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazana w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w firmach ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2017	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-2,24%	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	9,08%	X	X	X	X
2023	6,71%	-1,07%	34,12%	35,43%	TAK	TAK
2024	8,47%	9,10%	21,17%	22,48%	TAK	TAK
2025	8,14%	10,86%	18,48%	19,79%	TAK	TAK
2026	5,46%	17,37%	5,64%	7,26%	TAK	TAK
2027	5,56%	23,21%	6,04%	7,66%	TAK	TAK
2028	5,75%	17,49%	9,03%	10,65%	TAK	TAK
2029	6,04%	9,39%	10,67%	12,29%	TAK	TAK
2030	6,51%	13,98%	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2031	5,88%	7,87%	14,49%	14,49%	TAK	TAK
2032	2,52%	1,47%	14,31%	14,31%	TAK	TAK
2033	3,41%	2,30%	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2034	3,41%	1,65%	10,82%	10,82%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Relacja określona po lewej stronie 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 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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

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

2035	0,96%	-0,54%	x	7,4%	7,74%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wyszczególnienie	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 ustawy x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Wykonanie 2016	360 530,29	360 530,29	1 178 134,74	1 178 134,74	0,00	321 632,90	321 632,90	321 632,90	321 632,90
Wykonanie 2017	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	105 782,75
Wykonanie 2018	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	88 973,03
Wykonanie 2019	477 441,63	489 537,98	2 764 115,36	2 764 115,36	2 764 115,36	939 401,30	939 401,30	866 948,20	866 948,20
Wykonanie 2020	666 500,15	601 827,12	471 196,41	471 196,41	463 781,99	779 332,39	779 332,39	694 673,79	694 673,79
Wykonanie 2021	97 586,44	97 586,44	790 005,45	790 005,45	671 504,63	19 540,65	19 540,65	14 182,59	14 182,59
Plan 3 kw. 2022	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	278 050,60
Wykonanie 2022	599 366,00	595 618,00	8 407 237,00	8 407 237,00	8 277 437,00	563 045,00	563 045,00	557 495,60	557 495,60
2023	26 500,00	26 500,00	7 639 900,00	7 639 900,00	7 438 500,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00
2024	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydanki na spłatę zobowiązań przelimitowanych z tytułu zlikwidacji lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających 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		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		Wydanki bieżące							Wydanki majątkowe	
	9.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.1.2						10.2	10.3
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	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	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	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	157 541,31	157 541,31	133 910,11	1 804 684,78	295 044,78	1 509 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	1 057 888,59	1 057 888,59	889 205,30	1 474 359,65	26 790,34	1 447 569,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	7 677 842,27	7 677 842,27	6 539 324,39	7 726 521,91	16 179,64	7 710 342,27	0,00	0,00	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	66 669,00	8 360 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	6 785 161,38	6 785 161,38	5 683 532,73	8 711 309,00	345 114,00	8 366 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 486 000,00	2 486 000,00	1 843 050,00	16 911 028,00	267 000,00	16 644 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 369 555,00	800 000,00	0,00	22 019 555,00	200 000,00	21 819 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	4 167 848,00	0,00	0,00	2 410 848,00	200 000,00	2 210 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	1 462 274,00	0,00	1 462 274,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	1 851 960,00	0,00	1 851 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydávki zmniejszające długi x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydávki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań(8)
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3					
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	1 368 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	164 300,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	502 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	425 000,00	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

b) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 uślaw, 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)			
	Lp	11.1	w tym:	
			11.1.1	11.2
		Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	Środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limitcie spłaty zobowiązań x
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		0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00
2026		3 000 000,00	2 370 500,00	370 500,00
2027		3 000 000,00	2 370 500,00	370 500,00
2028		3 000 000,00	2 350 000,00	350 000,00
2029		3 000 000,00	2 349 600,00	349 600,00
2030		3 000 000,00	2 248 000,00	248 000,00
2031		3 000 000,00	2 329 000,00	329 000,00
2032		3 000 000,00	2 315 000,00	315 000,00
2033		3 000 000,00	2 299 600,00	299 600,00
2034		3 000 000,00	2 290 000,00	290 000,00

2035	3 000 000,00	2 261 200,00	261 200,00
------	--------------	--------------	------------

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

Informacje zawarte w tej części w tabeli 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 pozycji z sekcji 12.

* - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do w tabeli prognozy finansowej, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do w tabeli prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nrz dnia.....

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)				57 346 608,00	16 911 028,00	22 019 555,00	2 410 848,00	1 462 274,00	1 334 684,00
1 a	- wydatki bieżące				1 012 087,00	267 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				56 334 511,00	16 644 028,00	21 819 555,00	2 210 848,00	1 462 274,00	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	2 237 000,00	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	2 170 000,00	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	2 090 000,00	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				51 476 180,00	14 674 028,00	21 519 555,00	1 664 848,00	1 462 274,00	1 334 684,00
1.3.1	- wydatki bieżące				665 669,00	200 000,00	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	665 669,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 810 511,00	14 474 028,00	21 319 555,00	1 464 848,00	1 462 274,00	1 334 684,00
1.3.2.2	Rewitalizacja Parku Morawka w Stroniu Śląskim wraz z terenem przyległym -	STRONIE ŚLĄSKIE	2022	2023	16 342 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Podwyższenie kapitału zakładow. SPA "Jaskinia Niezłwiedzia" 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	250 000,00	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 Mastodontia -	Urząd Miejski	2023	2024	20 500 000,00	500 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ujęcia wody w Siennej -	Urząd Miejski	2021	2030	2 000 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	300 000,00	200 000,00
1.3.2.8	Budowa punktu widokowego na Krzyżniku -	Urząd Miejski	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 zobowiązań
1	1 395 807,00	1 720 885,00	1 851 960,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 407 041,00
1a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 000,00
1b	1 395 807,00	1 720 885,00	1 851 960,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 740 041,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 463 000,00
1.1.1	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	67 000,00
1.1.2	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	1 326 000,00
1.1.2.4	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
1.2.1	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
1.3	1 395 807,00	1 720 885,00	1 851 960,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 924 041,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2	1 395 807,00	1 720 885,00	1 851 960,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 324 041,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.3.2.3	955 807,00	990 885,00	901 960,00	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	300 000,00	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	20 500 000,00
1.3.2.7	200 000,00	500 000,00	650 000,00	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	375 000,00

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej
Stronia Śląskiego Nr z dnia.....**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stronie Śląskie
na lata 2023 – 2035.**

Uwagi ogólne :

Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono na lata 2023 - 2035.

Do roku 2031 gmina spłacać będzie swoje zobowiązania już zaciągnięte (1 kredyt ze spłatą do roku 2028, 1 kredyt spłacany do 2035 roku) i 2 pożyczki z WFOŚiGW spłacane do 2025 i 2026). Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w roku 2022 planuje się do spłaty do roku 2035. Sporządzenie Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2035 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 2026 – 2035 (10 lat).

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na lata 2023-2035 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.

Wydatki :

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki z uwzględnieniem planowanych do zaciągnięcia w przyszłych latach zobowiązań. 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 918 718,00 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 ŁĄD Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, 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 2 090 000,00 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 200 000,00 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 planuje zaciągnąć w związku z realizacją inwestycji związanej z przebudową budynku byłej szkoły na hotel. Limit roku 2022 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 12 500 000,00 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 250 000,00 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 – 2024, limit roku 2023 wynosi 500 000,00 zł. Całkowite nakłady finansowe wynoszą 20 500 000,00 zł.
5. „Budowa ujęcia wody w Siennej”. Planowany okres realizacji to 2021 – 2030. Limit roku 2023 to kwota 50 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady to kwota 2 000 000,00 zł.
6. „Budowa punktu widokowego na Krzyżniku”. 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 1 692 205,32 zł. Zaplanowano na pokrycie deficytu w kwocie 607 446,00 zł środki w wysokości 51 892,88 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 roku i kwotę 555 553,12 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy. Na rozchody – spłaty kredytów i pożyczek w kwocie 1 084 759,32 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 otrzyma w miesiącu listopadzie i grudniu 2022 roku.

Jeżeli w wyniku zamknięcia roku 2022 zostaną wypracowane dodatkowe wolne środki czy też inne przychody to zostaną one wprowadzone do budżetu w trakcie 2023 roku.

W roku 2024 gmina zaplanowała przychód z emisji obligacji przychodowych w kwocie 20 000 000,00 zł (na podwyższenie kapitału spółce gminnej na realizację zadania inwestycyjnego). W latach 2024 - 2035 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody :

W roku 2023 planuje się rozchody w kwocie 1 084 759,32 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 oraz planowanych zobowiązań do zaciągnięcia w roku 2022 ze spłatą do 2035 roku. Od roku 2026 do roku 2035 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 607 446,00 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 555 553,12 zł i w kwocie 51 892,88 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). W roku 2024 planuje się deficyt budżetu, który pokryty będzie przychodami z emisji obligacji przychodowych. W latach 2025 – 2035 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 roku 2024 zaplanowany deficyt w kwocie 20 000 000,00 zł planuje się spłacić obligacjami przychodowymi. W budżecie gminy w latach 2024 - 2035 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 + zaciągnięty 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 - 2035 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

Wieloletnia Prognoza Finansowa jednostki samorządu terytorialnego została wprowadzona ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Jako dokument finansowy powinna przyczynić się do realizacji zasady jawności, przejrzystości, wiarygodności i przewidywalności polityki fiskalnej.

Przedłożona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2035 określa dla każdego roku objętego prognozą elementy wymagane w art.226 ustawy o finansach publicznych.

Uchwałą w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stronie Śląskie przyjmuje się wykaz przedsięwzięć określając odrębnie dla każdego z nich limit wydatków i zobowiązań.

W przedmiotowej uchwale upoważnia się Burmistrza Stronia Śląskiego do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 2 przedmiotowej uchwały oraz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań.

Przedmiotowe rozwiązania mają na celu ułatwić codzienne zarządzanie i realizację zadań jednostki samorządu terytorialnego.