

Uchwała Nr XXX/169/21

Rady Gminy Sławoborze
z dnia 30 marca 2021 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sławoborze
na lata 2021 – 2024**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz.869, z późn. zm.) Rada Gminy Sławoborze uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sławoborze na lata 2021-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmienia się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Sławoborze, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
Marek Kuźma

Uzasadnienie do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sławoborze na lata 2021 - 2024

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy na lata 2021 - 2024 (załącznik nr 1) zmiany wprowadzone zostały w następstwie zmian w budżecie gminy w 2021 r. i odzwierciedlają stan budżetu na dzień 30 marca 2021 r.

Wskutek dotychczas dokonanych zmian w 2021 r. wynik finansowy budżetu uległ zmianie i stanowi obecnie deficyt w wysokości 1 096 450,77 zł. Deficyt ten pokryty zostanie wolnymi środkami do wysokości 886 792 zł oraz nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 209 658,77 zł wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, tj.:

- środki z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 42 178,41 zł
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi na dz.112/96 i 112/99 obr. Rokosowo wraz z budową instalacji oświetlenia drogowego" - 249,36 zł.

Dokonano aktualizacji planu dochodów i wydatków budżetu roku 2020 do faktycznego wykonania zgodnego z rocznymi sprawozdaniami budżetowymi.

Na podstawie art.15zob ust.2 pkt 2 ustawy z dnia 02 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, pozycję 10.11 załącznika uzupełniono o wydatki bieżące poniesione w 2020 roku na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty długu. Wydatki te zostały pomniejszone o wydatki sfinansowane dotacjami i środkami bieżącymi otrzymanymi na ten cel.

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach (załącznik nr 2) wprowadzono zmianę na przedsięwzięciu inwestycyjnym pn. "Przebudowa drogi na dz.112/96 i 112/99 obr. Rokosowo wraz z budową instalacji oświetlenia drogowego". Zwiększono limit wydatków w roku 2021 o kwotę 249,36 zł. Wynika to z rozliczenia niewykorzystanych środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Na przedsięwzięciu inwestycyjnym pn. " Budowa Punktu Selekttywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Sławoborze" dokonano zwiększenia limitu wydatków w roku 2021 o konieczne do poniesienia koszty robót dodatkowych w wysokości 19 368 zł.

Po wprowadzeniu powyższych zmian, przyjęte w prognozie założenia zakładają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia (art.243) w całym okresie prognozy.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SŁAWOBORZE NA LATA 2021 - 2024

Lp.	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie			
		2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	21 164 195,54	20 460 000,00	20 635 000,00	20 780 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	20 152 483,82	20 430 000,00	20 605 000,00	20 750 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 121 161,00	2 200 000,00	2 220 000,00	2 270 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	30 000,00	35 000,00	40 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 515 247,00	4 600 000,00	4 650 000,00	4 680 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 943 045,82	7 100 000,00	7 150 000,00	7 200 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 553 030,00	6 500 000,00	6 550 000,00	6 560 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 982 675,00	3 950 000,00	3 970 000,00	3 990 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 011 711,72	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	56 910,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	953 801,72	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	22 260 646,31	19 825 000,00	20 048 000,00	20 280 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	19 873 534,25	19 555 000,00	19 815 000,00	20 060 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 907 731,12	7 700 000,00	7 750 000,00	7 800 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	46 221,85	41 444,20	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	37 384,00	44 610,00	23 805,00	7 500,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	2 387 112,06	270 000,00	233 000,00	220 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 281 714,70	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	547 795,70	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 096 450,77	635 000,00	587 000,00	500 000,00

Wyszczególnienie		2021	2022	2023	2024
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	635 000,00	587 000,00	500 000,00
4	Przychody budżetu	1 696 450,77	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	209 658,77	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	209 658,77	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 486 792,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	886 792,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	600 000,00	635 000,00	587 000,00	500 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	600 000,00	635 000,00	587 000,00	500 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 722 000,00	1 087 000,00	500 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	278 949,57	875 000,00	790 000,00	690 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 975 400,34	875 000,00	790 000,00	690 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
8.1	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)	5,29%	5,41%	4,54%	3,75%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	5,29%	5,41%	4,54%	3,75%

Wyszczególnienie		2021	2022	2023	2024
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	5,29%	5,41%	4,54%	3,75%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,39%	6,90%	6,05%	5,15%
8.2_v2020	8.2_v2020	2,83%	7,12%	6,27%	5,37%
8.2_v2026	8.2_v2026	2,39%	6,90%	6,05%	5,15%
8.3	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)	13,16%	6,16%	5,87%	5,41%
8.3.1	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)	14,99%	7,99%	7,70%	5,41%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_7	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	8,14%	5,31%	2,42%	0,00%
art15zoc_8	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , przypadających na dany rok)	5,29%	5,41%	4,54%	3,75%
art15zoc_8	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	928 001,72	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	928 001,72	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	928 001,72	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 355 493,70	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 091 766,72	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	928 001,72	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 160 565,06	255 074,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 160 565,06	255 074,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	15 134,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	600 000,00	635 000,00	587 000,00	500 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2021	2022	2023	2024
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY SŁAWOBORZE

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 809 345,06	2 160 565,06	255 074,00	0,00	0,00	2 415 639,06
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 809 345,06	2 160 565,06	255 074,00	0,00	0,00	2 415 639,06
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:				1 472 735,70	1 355 493,70	0,00	0,00	0,00	1 355 493,70
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 472 735,70	1 355 493,70	0,00	0,00	0,00	1 355 493,70
1.1.2.1	Modernizacja stadionu sportowego wraz z budową Centrum Edukacji, Kultury i Sportu	URZĄD GMINY	2018	2021	27 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	URZĄD GMINY	2020	2021	1 445 399,70	1 355 493,70	0,00	0,00	0,00	1 355 493,70
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				1 336 609,36	805 071,36	255 074,00	0,00	0,00	1 060 145,36
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 336 609,36	805 071,36	255 074,00	0,00	0,00	1 060 145,36
1.3.2.1	Przebudowa drogi na dz.112/96 i 112/99 obr.Rokosowo wraz z budową instalacji oświetlenia drogowego	URZĄD GMINY	2020	2021	336 609,36	293 401,36	0,00	0,00	0,00	293 401,36
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 3340Z od granicy powiatu do miejscowości Sławoborze	URZĄD GMINY	2020	2022	1 000 000,00	511 670,00	255 074,00	0,00	0,00	766 744,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Sławoborze na lata 2021 - 2024

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy na lata 2021 - 2024 (załącznik nr 1) zmiany wprowadzone zostały w następstwie zmian w budżecie gminy w 2021 r. i odzwierciedlają stan budżetu na dzień 30 marca 2021 r.

Wskutek dotychczas dokonanych zmian w 2021 r. wynik finansowy budżetu uległ zmianie i stanowi obecnie deficyt w wysokości 1 096 450,77 zł. Deficyt ten pokryty zostanie wolnymi środkami do wysokości 886 792 zł oraz nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 209 658,77 zł wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, tj.:

- środki z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 42 178,41 zł
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi na dz.112/96 i 112/99 obr. Rokosowo wraz z budową instalacji oświetlenia drogowego" - 249,36 zł.

Dokonano aktualizacji planu dochodów i wydatków budżetu roku 2020 do faktycznego wykonania zgodnego z rocznymi sprawozdaniami budżetowymi.

Na podstawie art.15zob ust.2 pkt 2 ustawy z dnia 02 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, pozycję 10.11 załącznika uzupełniono o wydatki bieżące poniesione w 2020 roku na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty długu. Wydatki te zostały pomniejszone o wydatki sfinansowane dotacjami i środkami bieżącymi otrzymanymi na ten cel.

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach (załącznik nr 2) wprowadzono zmianę na przedsięwzięciu inwestycyjnym pn. "Przebudowa drogi na dz.112/96 i 112/99 obr. Rokosowo wraz z budową instalacji oświetlenia drogowego". Zwiększono limit wydatków w roku 2021 o kwotę 249,36 zł. Wynika to z rozliczenia niewykorzystanych środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Na przedsięwzięciu inwestycyjnym pn. " Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Sławoborze" dokonano zwiększenia limitu wydatków w roku 2021 o konieczne do poniesienia koszty robót dodatkowych w wysokości 19 368 zł.

Po wprowadzeniu powyższych zmian, przyjęte w prognozie założenia zakładają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia (art.243) w całym okresie prognozy.

Gmina Sławoborze nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU

Na dzień marca 2021 r. Gmina posiada zobowiązania w wysokości 2 322 000 zł.

Są to zobowiązania wynikające z emisji obligacji. Zgodnie z harmonogramem spłat na 2021 rok, w październiku nastąpi wykup obligacji serii B18 (300 000 zł), natomiast w grudniu wykup obligacji serii D17 (300 000 zł).

Wielkości prognozowane na lata 2021 - 2024 przedstawiono w odpowiednich wierszach załącznika nr 1, w którym przedstawia się również przewidywaną na koniec roku 2021 prognozę kwoty długu i spłaty zobowiązań gminy. Jak wynika z wiersza 6 załącznika w okresie 2021 - 2024 kwota długu kształtować się będzie następująco:

2021 – 1 722 000,00 zł

2022 – 1 087 000,00 zł

2023 – 500 000,00 zł

2024 – 0,00 zł

Zestawienie aktualnych kwot zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

TYTUŁ	Bank	Wartość zadłużenia	Data udzielenia	Data całkowitej spłaty	Oprocentowanie
1	2	4	5	6	6
Obligacje: Seria D17 Seria E17	SGB Bank Poznań	300 000,00 535 000,00	06.12.2017 07.11.2017	06.12.2021 07.11.2022	WIBOR 6M + 1,30 % WIBOR 6M + 1,40 %
Obligacje: Seria B18 Seria C18 Seria D18 Seria E18	SGB Bank Poznań	300 000,00 100 000,00 587 000,00 500 000,00	18.10.2018 18.10.2018 18.10.2018 18.10.2018	18.10.2021 18.10.2022 18.10.2023 18.10.2024	WIBOR 6M + 1,10 % WIBOR 6M + 1,20 % WIBOR 6M + 1,30 % WIBOR 6M + 1,40 %
RAZEM		2 322 000,00	X	X	X

Sławoborze, dn.17 marca 2021 r.

Oprac.Skarbnik Gminy Sławoborze