

**UCHWAŁA NR LXV/361/24
RADY GMINY SŁAWOBORZE**

z dnia 14 marca 2024 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sławoborze
na lata 2024 - 2029**

Na podstawie art.228 i art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), Rada Gminy Sławoborze uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sławoborze na lata 2024 - 2029, 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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SŁAWOBORZE NA LATA 2024 - 2029

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	31 121 722,00	25 810 000,00	22 770 000,00	23 285 000,00	23 900 000,00	24 480 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	21 942 435,00	21 980 000,00	22 740 000,00	23 255 000,00	23 850 000,00	24 460 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 660 652,00	2 800 000,00	2 950 000,00	3 050 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	103 576,00	130 000,00	150 000,00	175 000,00	200 000,00	210 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 228 921,00	6 800 000,00	7 050 000,00	7 200 000,00	7 400 000,00	7 550 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 493 035,00	3 600 000,00	3 710 000,00	3 800 000,00	3 900 000,00	4 090 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 456 251,00	8 650 000,00	8 880 000,00	9 030 000,00	9 150 000,00	9 210 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 207 437,00	5 150 000,00	5 300 000,00	5 450 000,00	5 600 000,00	5 750 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 179 287,00	3 830 000,00	30 000,00	30 000,00	50 000,00	20 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	269 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	50 000,00	20 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 909 371,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	31 934 804,00	25 380 000,00	22 344 000,00	22 885 000,00	23 550 000,00	24 130 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	21 555 077,00	21 310 000,00	22 144 000,00	22 700 000,00	23 250 000,00	23 800 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 287 493,00	11 070 000,00	11 620 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	12 775 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	109 200,00	135 000,00	105 300,00	75 900,00	48 300,00	24 150,00
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	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	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	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	10 379 727,00	4 070 000,00	200 000,00	185 000,00	300 000,00	330 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	10 379 727,00	4 070 000,00	200 000,00	185 000,00	300 000,00	330 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	667 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-813 082,00	430 000,00	426 000,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	430 000,00	426 000,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00
4	Przychody budżetu	1 313 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	46 355,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	46 355,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	166 726,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	166 726,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	500 000,00	430 000,00	426 000,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	500 000,00	430 000,00	426 000,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00
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	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	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	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	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 956 000,00	1 526 000,00	1 100 000,00	700 000,00	350 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	387 358,00	670 000,00	596 000,00	555 000,00	600 000,00	660 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	600 440,00	670 000,00	596 000,00	555 000,00	600 000,00	660 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	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)	3,35%	3,12%	2,83%	2,48%	2,03%	1,84%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,35%	3,12%	2,83%	2,48%	2,03%	1,84%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,35%	3,12%	2,83%	2,48%	2,03%	1,84%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	3,35%	3,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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)	2,99%	4,61%	3,96%	3,24%	3,25%	3,36%
8.2_v2020	8.2_v2020	4,45%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	2,99%	4,61%	3,96%	3,24%	3,25%	3,36%
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)	10,69%	10,21%	6,61%	6,24%	5,18%	4,30%
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)	12,05%	11,57%	7,97%	7,60%	6,54%	5,66%
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	Spełniona	Spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
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	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	10,45%	8,29%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	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	55 500,00	41 718,00	51 500,00	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:	55 500,00	41 718,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	43 301,10	32 548,38	40 180,30	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	0,00	190 000,00	0,00	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:	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	148 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 054 180,00	4 111 718,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	55 500,00	41 718,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	6 998 680,00	4 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	8 902,00	8 433,00	7 964,00	7 496,00	6 580,00	1 605,00
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	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	500 000,00	430 000,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	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	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	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	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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	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	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	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	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%	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%	0,00%	0,00%

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY SŁAWOBORZE

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 779 220,10	7 054 180,00	4 111 718,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	7 054 180,00
1.a	- wydatki bieżące				148 718,00	55 500,00	41 718,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 630 502,10	6 998 680,00	4 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 998 680,00
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:				366 054,00	55 500,00	231 718,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				148 718,00	55 500,00	41 718,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00
1.1.1.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa na terenie Gminy Sławoborze - Projekt Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD GMINY SŁAWOBORZE	2024	2026	148 718,00	55 500,00	41 718,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				217 336,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja stadionu sportowego wraz z budową Centrum Edukacji, Kultury i Sportu	URZĄD GMINY	2018	2024	27 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa na terenie Gminy Sławoborze - Projekt Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD GMINY SŁAWOBORZE	2024	2026	190 000,00	0,00	190 000,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				13 413 166,10	6 998 680,00	3 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 998 680,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 413 166,10	6 998 680,00	3 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 998 680,00
1.3.2.1	Remont bloku na dz.nr 12/30 po byłym PGR Słownkowo, etap II	URZĄD GMINY	2022	2024	5 080 166,10	2 662 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 662 680,00
1.3.2.2	Projekt modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sławoborze-poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY SŁAWOBORZE	2023	2024	173 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00
1.3.2.3	Budowa i remont dróg gminnych na terenie Gminy Sławoborze w formule "zaprojektuj i wybuduj"	URZĄD GMINY SŁAWOBORZE	2024	2025	8 160 000,00	4 280 000,00	3 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 280 000,00

Uzasadnienie

Uzasadnienie do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sławoborze na lata 2024 - 2029

Załącznik nr 1 - wieloletnia prognoza finansowa Gminy na lata 2024 - 2029.

W załączniku nr 1 dokonano zmian mających na celu zapewnienie zgodności z budżetem w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów. W następstwie zmian w budżecie gminy na 2024 r. zaktualizowano kwoty dochodów i wydatków budżetu. Odzwierciedlają one stan budżetu na dzień 14 marca 2024 r. Wprowadzono również faktyczne wykonanie za rok 2023, zgodnie z danymi ze sprawozdań budżetowych za rok 2023. Wskutek dokonanych zmian wynik finansowy uległ zmianie i stanowi planowany deficyt w wysokości 813 082 zł. Zwiększono planowane przychody o kwotę 213 082 zł.

Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie:

1. emisją obligacji do kwoty 600 000,00 zł
2. wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy do kwoty 166 726,15 zł
3. nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 46 355,85 zł wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, tj.:
 - środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 46 355,85 zł.

Załącznik nr 2 - planowane i realizowane przedsięwzięcia.

1. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie dotyczące zadania pn. „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa na terenie Gminy Sławoborze - Cyberbezpieczny Samorząd”. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2024 - 2026. Łączna wartość projektu wynosi 338 718 zł. Limity wydatków na poszczególne lata wynoszą:

- 2024 - 55 500 zł
- 2025- 231 718 zł
- 2026 - 51 500 zł.

Po wprowadzeniu powyższych zmian, przyjęte w prognozie założenia zakładają spełnienie wymogów ustawy odnośnie wskaźników obsługi zadłużenia w całym okresie objętym prognozą.

Oprac.Skarbnik Gminy M.Korzeniowska

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławoborze na lata 2024 - 2029

W załączniku nr 1 dokonano zmian mających na celu zapewnienie zgodności z budżetem w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów. W następstwie zmian w budżecie gminy na 2024 r. zaktualizowano kwoty dochodów i wydatków budżetu. Odzwierciedlają one stan budżetu na dzień 14 marca 2024 r. Wprowadzono również faktyczne wykonanie za rok 2023, zgodnie z danymi ze sprawozdań budżetowych za rok 2023. Wskutek dokonanych zmian wynik finansowy uległ zmianie i stanowi planowany deficyt w wysokości 813 082 zł. Zwiększono planowane przychody o kwotę 213 082 zł.

Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie:

1. emisją obligacji do kwoty 600 000,00 zł
2. wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy do kwoty 166 726,15 zł
3. nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 46 355,85 zł wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, tj.:
 - środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 46 355,85 zł.

W załączniku nr 2 dokonano następujących zmian:

1. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie dotyczące zadania pn. „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa na terenie Gminy Sławoborze - Cyberbezpieczny Samorząd”. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2024 - 2026. Łączna wartość projektu wynosi 338 718 zł. Limity wydatków na poszczególne lata wynoszą:

- 2024 - 55 500 zł
- 2025- 231 718 zł
- 2026 - 51 500 zł.

Po wprowadzeniu powyższych zmian, przyjęte w prognozie założenia zakładają spełnienie wymogów ustawy odnośnie wskaźników obsługi zadłużenia w całym okresie objętym prognozą.

Gmina Sławoborze nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU

Na dzień 14 marca 2024 r. Gmina posiada zobowiązania w wysokości 1 356 000 zł.

Są to zobowiązania wynikające z emisji obligacji w latach 2018 i 2022.

Zgodnie z harmonogramem spłat, w miesiącu październiku 2024 planowany jest wykup obligacji serii E18 w kwocie 500 000 zł.

Ponadto w roku 2024 planuje się emisję obligacji w kwocie 1 100 000,00 zł.

Planowany dług na koniec 2024 wyniesie 1 956 000 zł.

Wielkości prognozowane na lata 2024 - 2029 przedstawiono w odpowiednich wierszach załącznika nr 1, w którym przedstawia się również przewidywaną na koniec roku 2024 prognozę kwoty długu i spłaty zobowiązań gminy.

Jak wynika z wiersza 6 załącznika w okresie 2024 - 2029 kwota długu kształtować się będzie następująco:

2024 – 1 956 000 zł

2025 – 1 526 000 zł
2026 – 1 100 000 zł
2027 – 700 000 zł
2028 - 350 000 zł
2029 - 0 zł.

Zestawienie aktualnych kwot zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

TYTUŁ	Bank	Kwota udzielona	Aktualna wartość zadłużenia	Data udzielenia	Data całkowitej spłaty	Oprocentowanie
1	2	3	4	5	6	6
Obligacje: Seria E18	SGB Bank Poznań	500 000,00	500 000,00	18.10.2018	18.10.2024	WIBOR 6M + 1,40 %
Obligacje: Seria A22 Seria B22	PKO BP Warszawa	430 000,00 426 000,00	430 000,00 426 000,00	12.12.2022 12.12.2022	25.11.2025 25.11.2026	WIBOR 6M + 0,50 % WIBOR 6M + 0,50 %
RAZEM		1 356 000,0	1 356 000,0	X	X	X

Sławoborze, dn. 08 marca 2024 r.

Oprac.Skarbnik Gminy Sławoborze