

**UCHWAŁA NR XLII/227/22  
RADY GMINY SŁAWOBORZE**

z dnia 24 marca 2022 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sławoborze  
na lata 2022 - 2026**

Na podstawie art.228 i art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.), Rada Gminy Sławoborze uchwała, co następuje:

§ 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sławoborze na lata 2022 - 2026, 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 2022 - 2026**

0

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>23 260 513,77</b>	<b>17 473 000,00</b>	<b>17 385 000,00</b>	<b>17 520 000,00</b>	<b>17 800 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	18 584 980,77	17 193 000,00	17 255 000,00	17 490 000,00	17 770 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 979 964,00	2 200 000,00	2 220 000,00	2 270 000,00	2 310 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	30 457,00	40 000,00	45 000,00	50 000,00	60 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 319 631,00	4 503 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00	4 790 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 355 195,77	3 600 000,00	3 530 000,00	3 570 000,00	3 600 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 899 733,00	6 850 000,00	6 860 000,00	6 900 000,00	7 000 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 196 759,00	4 100 000,00	4 150 000,00	4 170 000,00	4 200 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 675 533,00	280 000,00	130 000,00	30 000,00	30 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	73 200,00	80 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 564 223,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>25 293 658,76</b>	<b>16 886 000,00</b>	<b>16 885 000,00</b>	<b>17 090 000,00</b>	<b>17 373 943,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	18 368 871,76	16 553 000,00	16 755 000,00	16 960 000,00	17 270 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 094 454,00	8 100 000,00	8 150 000,00	8 200 000,00	8 250 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	41 445,00	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	58 700,00	43 750,00	27 200,00	12 500,00	6 700,00
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	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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	6 924 787,00	333 000,00	130 000,00	130 000,00	103 943,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	6 924 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	255 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 033 144,99</b>	<b>587 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>430 000,00</b>	<b>426 057,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	587 000,00	500 000,00	430 000,00	426 057,00

0

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 668 144,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	856 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	221 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 237 444,99	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 237 444,99	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	574 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	574 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>635 000,00</b>	<b>587 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>430 000,00</b>	<b>426 057,00</b>
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	635 000,00	587 000,00	500 000,00	430 000,00	426 057,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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 spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>1 943 057,00</b>	<b>1 356 057,00</b>	<b>856 057,00</b>	<b>426 057,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	216 109,01	640 000,00	500 000,00	530 000,00	500 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 028 197,00	640 000,00	500 000,00	530 000,00	500 000,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spląty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	5,59%	4,69%	3,88%	3,22%	3,09%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	5,59%	4,69%	3,88%	3,22%	3,09%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	5,59%	4,69%	3,88%	3,22%	3,09%
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)	2,03%	5,03%	3,84%	3,90%	3,58%
8.2_v2020	8.2_v2020	2,58%	5,62%	4,06%	0,00%	0,00%

0

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
8.2_v2026	8.2_v2026	2,03%	5,03%	3,84%	3,90%	3,58%
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)	10,75%	9,86%	9,18%	8,65%	4,98%
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)	11,64%	10,75%	10,07%	9,54%	5,92%
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	Spełniona	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	8,35%	7,76%	4,92%	2,43%	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	5,59%	4,69%	3,88%	3,22%	3,09%
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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	613 785,77	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:	613 785,77	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	600 777,32	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	133 847,00	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:	133 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	133 847,00	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	607 495,00	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:	607 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	600 777,32	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	37 210,00	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:	37 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	37 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 305 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	6 305 467,00	0,00	0,00	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	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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244	4 533,00	6 196,00	5 655,00	5 781,00	5 291,00
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	635 000,00	587 000,00	500 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
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
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
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-	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
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	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
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
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	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%

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY SŁAWOBORZE**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 151 429,00	6 305 467,00	0,00	0,00	0,00	6 305 467,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 151 429,00	6 305 467,00	0,00	0,00	0,00	6 305 467,00
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:				27 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 336,00	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	2022	27 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-				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				7 124 093,00	6 305 467,00	0,00	0,00	0,00	6 305 467,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 124 093,00	6 305 467,00	0,00	0,00	0,00	6 305 467,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 3340Z od granicy powiatu do miejscowości Sławoborze	URZĄD GMINY	2020	2022	1 000 000,00	255 074,00	0,00	0,00	0,00	255 074,00
1.3.2.3	Remont bloku na dz. nr 12/30 po byłym PGR Słowenkowo	URZĄD GMINY	2021	2022	1 200 000,00	1 126 300,00	0,00	0,00	0,00	1 126 300,00
1.3.2.4	Modernizacja dróg gminnych w Gminie Sławoborze: ulicy Spacerowej i Parceli oraz ulicy Sportowej i Ogrodowej w Sławoborzu	URZĄD GMINY	2021	2022	3 194 310,00	3 194 310,00	0,00	0,00	0,00	3 194 310,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg gminnych w Gminie Sławoborze: ulicy Środkowej w Sławoborzu oraz w miejscowości Poradz	URZĄD GMINY	2021	2022	1 729 783,00	1 729 783,00	0,00	0,00	0,00	1 729 783,00

## Uzasadnienie

### Uzasadnienie do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sławoborze na lata 2022 - 2026

#### **Załącznik nr 1** - wieloletnia prognoza finansowa Gminy na lata 2022 - 2026.

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 2022 r. zaktualizowano kwoty dochodów i wydatków budżetu. Odzwierciedlają one stan budżetu na dzień 24 marca 2022 r. Wprowadzono również faktyczne wykonanie za rok 2021. Wskutek dokonanych zmian, wynik finansowy uległ zmianie i stanowi obecnie planowany deficyt w wysokości 2 033 144,99 zł. Zwiększono planowane przychody o kwotę 297 730,99 zł. Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie:

1. wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy do kwoty 574 643 zł
2. nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 1 237 444,99 zł wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, tj.:
  - środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach wsparcia dla gmin popegeerowskich - 1 126 300 zł
  - środki z rządowego programu „Laboratoria Przyszłości” - 63 414 zł
  - środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 47 730,99 zł.
3. emisją obligacji do kwoty 221 057 zł.

#### **Załącznik nr 2** - planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Zaktualizowano w 2022 r. limity wydatków na zadania:

1. Modernizacja dróg gminnych: ulicy Środkowej w Sławoborzu oraz miejscowości Poradz - wartość zadania ulega zwiększeniu o kwotę ogółem 27 060 zł, stanowiącą koszt nadzoru inwestorskiego. Limit po zmianach wynosi 1 729 783 zł.
2. Modernizacja dróg gminnych: ulicy Spacerowej i Parceli oraz ulicy Sportowej i Ogrodowej - wartość zadania ulega zwiększeniu o kwotę ogółem 57 810 zł, stanowiącą koszt nadzoru inwestorskiego. Limit po zmianach wynosi 3 194 310 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 2022 - 2026**

**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 2022 r. zaktualizowano kwoty dochodów i wydatków budżetu. Odzwierciedlają one stan budżetu na dzień 24 marca 2022 r. Wprowadzono również faktyczne wykonanie za rok 2021. Wskutek dokonanych zmian, wynik finansowy uległ zmianie i stanowi obecnie planowany deficyt w wysokości 2 033 144,99 zł. Zwiększono planowane przychody o kwotę 297 730,99 zł. Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie:

1. wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy do kwoty 574 643 zł
2. nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 1 237 444,99 zł wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, tj.:
  - środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach wsparcia dla gmin popegeerowskich - 1 126 300 zł
  - środki z rządowego programu „Laboratoria Przyszłości” - 63 414 zł
  - środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 47 730,99 zł.
3. emisją obligacji do kwoty 221 057 zł.

**W załączniku nr 2** - zaktualizowano w 2022 r. limity wydatków na zadania:

1. Modernizacja dróg gminnych: ulicy Środkowej w Sławoborzu oraz miejscowości Poradz - wartość zadania ulega zwiększeniu o kwotę ogółem 27 060 zł, stanowiącą koszt nadzoru inwestorskiego. Limit po zmianach wynosi 1 729 783 zł.
2. Modernizacja dróg gminnych: ulicy Spacerowej i Parceli oraz ulicy Sportowej i Ogrodowej - wartość zadania ulega zwiększeniu o kwotę ogółem 57 810 zł, stanowiącą koszt nadzoru inwestorskiego. Limit po zmianach wynosi 3 194 310 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 24 marca 2022 r. Gmina posiada zobowiązania w wysokości 1 722 000 zł.

Są to zobowiązania wynikające z emisji obligacji. Zgodnie z harmonogramem spłat, w roku 2022 zaplanowany jest wykup dwóch serii obligacji: seria E17 (535 000 zł - listopad 2022) oraz seria C18 (100 000 zł - październik 2022). W roku 2022 planuje się również emisję nowych obligacji w wysokości 856 057 zł. Planowany dług na koniec 2022 wyniesie 1 943 057 zł.

Wielkości prognozowane na lata 2022 - 2026 przedstawiono w odpowiednich wierszach załącznika nr 1, w którym przedstawia się również przewidywaną na koniec roku 2022 prognozę kwoty długu i spłaty zobowiązań gminy. Jak wynika z wiersza 6 załącznika w okresie 2022 - 2026 kwota długu kształtować się będzie następująco:

- 2022 – 1 943 057 zł
- 2023 – 1 356 057 zł
- 2024 – 856 057 zł
- 2025 – 426 057 zł

2026 - 0 zł.

Zestawienie aktualnych kwot zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

<b>TYTUŁ</b>	<b>Bank</b>	<b>Wartość zadłużenia</b>	<b>Data udzielenia</b>	<b>Data całkowitej spłaty</b>	<b>Oprocentowanie</b>
1	2	4	5	6	6
Obligacje: Seria E17	SGB Bank Poznań	535 000,00	07.11.2017	07.11.2022	WIBOR 6M + 1,40 %
Obligacje: Seria C18	SGB Bank Poznań	100 000,00	18.10.2018	18.10.2022	WIBOR 6M + 1,20 %
Seria D18		587 000,00	18.10.2018	18.10.2023	WIBOR 6M + 1,30 %
Seria E18		500 000,00	18.10.2018	18.10.2024	WIBOR 6M + 1,40 %
<b>RAZEM</b>		<b>1 722 000,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

Sławoborze, dn.16 marca 2022 r.

Oprac.Skarbnik Gminy Sławoborze