

**UCHWAŁA NR XLVIII/262/22  
RADY GMINY SŁAWOBORZE**

z dnia 26 października 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

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>26 480 170,57</b>	<b>27 546 420,00</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:	21 696 574,15	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	4 429 647,00	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	8 351 343,15	3 600 000,00	3 530 000,00	3 570 000,00	3 600 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 905 163,00	6 850 000,00	6 860 000,00	6 900 000,00	7 000 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 223 759,00	4 100 000,00	4 150 000,00	4 170 000,00	4 200 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 783 596,42	10 353 420,00	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	4 689 496,00	10 073 420,00	100 000,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>28 783 281,56</b>	<b>26 959 420,00</b>	<b>16 885 000,00</b>	<b>17 090 000,00</b>	<b>17 374 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	21 832 180,14	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	8 447 743,14	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:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	100 080,00	167 300,00	117 170,00	73 970,00	36 810,00
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
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:	6 951 101,42	10 406 420,00	130 000,00	130 000,00	104 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	6 951 101,42	10 406 420,00	130 000,00	130 000,00	104 000,00
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>-2 303 110,99</b>	<b>587 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>430 000,00</b>	<b>426 000,00</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	426 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 938 110,99</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:	856 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 237 467,99	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 237 467,99	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:	844 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	844 643,00	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>426 000,00</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	426 000,00
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>1 943 000,00</b>	<b>1 356 000,00</b>	<b>856 000,00</b>	<b>426 000,00</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	-135 605,99	640 000,00	500 000,00	530 000,00	500 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 946 505,00	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)	5,54%	5,59%	4,54%	3,66%	3,30%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	5,54%	5,59%	4,54%	3,66%	3,30%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	5,54%	5,59%	4,54%	3,66%	3,30%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	5,59%	4,54%	3,66%	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)	-0,31%	5,94%	4,50%	4,34%	3,79%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,24%	6,53%	4,72%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-0,31%	5,94%	4,50%	4,34%	3,79%
8.3	Dopuszczalny limit spląty 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%	9,52%	8,98%	8,54%	4,93%

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
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%	10,41%	9,87%	9,43%	5,88%
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_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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	0,00%	9,77%	6,22%	3,05%	0,00%
<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	191 910,00	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:	191 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	191 910,00	0,00	0,00	0,00	rokwzgl=4 i lp=92110
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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	600 622,44	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

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
<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:	6 488 220,00	10 383 947,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	6 488 220,00	10 383 947,00	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	Weześniejsza 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
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%

**Załącznik nr 2 do Uchwały nr XLVIII/262/22  
z dnia 26 października 2022 r.**

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)				17 718 106,00	6 488 220,00	10 383 947,00	0,00	0,00	16 872 167,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 718 106,00	6 488 220,00	10 383 947,00	0,00	0,00	16 872 167,00
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-privatnego, 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:				17 690 770,00	6 488 220,00	10 383 947,00	0,00	0,00	16 872 167,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 690 770,00	6 488 220,00	10 383 947,00	0,00	0,00	16 872 167,00
1.3.2.1	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
1.3.2.2	Remont bloku na dz. nr 12/30 po byłym PGR Słownikowo	URZĄD GMINY	2021	2022	1 200 000,00	1 126 323,00	0,00	0,00	0,00	1 126 323,00
1.3.2.3	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
1.3.2.4	Modernizacja dróg gminnych w Gminie Sławoborze: ulicy Śródkowej 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
1.3.2.5	Termomodernizacja dachu budynku Urzędu Gminy Sławoborze wraz z montażem paneli fotowoltaicznych zmniejszających zużycie energii elektrycznej	URZĄD GMINY	2022	2023	1 334 550,00	161 130,00	1 173 420,00	0,00	0,00	1 334 550,00
1.3.2.6	Zaprojektowanie i budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Sławoborze	URZĄD GMINY	2022	2023	4 232 127,00	21 600,00	4 210 527,00	0,00	0,00	4 232 127,00
1.3.2.7	Remont bloku na dz. nr 12/30 po byłym PGR Słownikowo, II etap	URZĄD GMINY	2022	2023	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00

## 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 26 października 2022 r.

Wskutek dokonanych zmian, wynik finansowy uległ zmianie i stanowi obecnie planowany deficyt w wysokości 2 303 110,99 zł. Zwiększono planowane przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o kwotę 270 000,00 zł.

Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie:

1. wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy do kwoty 844 643 zł
2. nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 1 237 467,99 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 - 1 126 323 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 221 000 zł.

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

1. Wprowadzono przedsięwzięcie pn. „Remont bloku na dz. nr 12/30 po byłym PGR Słowenkowo, etap II”. Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023 i w 98% będzie dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Edycja Trzecia PGR. Łączne nakłady wynoszą 5 000 000,00 zł, w tym limit na rok 2023 - 5 000 000,00 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 26 października 2022 r. Wskutek dokonanych zmian, wynik finansowy uległ zmianie i stanowi obecnie planowany deficyt w wysokości 2 303 110,99 zł.

Zwiększono planowane przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o kwotę 270 000,00 zł.

Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie:

1. wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy do kwoty 844 643 zł
2. nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 1 237 467,99 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 - 1 126 323 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 221 000 zł.

**W załączniku nr 2** dokonano następujących zmian:

1. Wprowadzono przedsięwzięcie pn. „Remont bloku na dz. nr 12/30 po byłym PGR Słownkowo, etap II”. Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023 i w 98% będzie dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Edycja Trzecia PGR. Łączne nakłady wynoszą 5 000 000,00 zł, w tym limit na rok 2023 - 5 000 000,00 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 26 października 2022 r. Gmina posiada zobowiązania w wysokości 1 622 000 zł.

Są to zobowiązania wynikające z emisji obligacji w latach 2017-2018. Zgodnie z harmonogramem spłat, w miesiącu październiku 2022 spłacono obligacje serii C18 w kwocie 100 000 zł. Do końca roku 2022 zaplanowany jest jeszcze wykup obligacji serii E17 (535 000 zł - listopad 2022). W IV kwartale roku 2022 planuje się również emisję nowych obligacji w wysokości 856 000 zł. Planowany dług na koniec 2022 wyniesie 1 943 000 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 – 1 943 000 zł
- 2023 – 1 356 000 zł
- 2024 – 856 000 zł



2025 – 426 000 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 D18 Seria E18	SGB Bank Poznań	587 000,00 500 000,00	18.10.2018 18.10.2018	18.10.2023 18.10.2024	WIBOR 6M + 1,30 % WIBOR 6M + 1,40 %
<b>RAZEM</b>		<b>1 622 000,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

Sławoborze, dn.24 października 2022 r.

Oprac.Skarbnik Gminy Sławoborze