

**UCHWAŁA NR LIII/296/23
RADY GMINY SŁAWOBORZE**

z dnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sławoborze
na lata 2023 - 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 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.), Rada Gminy Sławoborze uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sławoborze na lata 2023 - 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

Uzasadnienie

Uzasadnienie do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sławoborze na lata 2023 - 2026

Załącznik nr 1 - wieloletnia prognoza finansowa Gminy na lata 2023 - 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 2023 r. zaktualizowano kwoty dochodów i wydatków budżetu. Odzwierciedlają one stan budżetu na dzień marca 2023 r. Wprowadzono również faktyczne wykonanie za rok 2022, zgodnie z danymi ze sprawozdań budżetowych za rok 2022. Wskutek dokonanych zmian, wynik finansowy uległ zmianie i stanowi planowany deficyt w wysokości 1 845 069,62 zł. Zwiększono planowane przychody o kwotę 235 203,52 zł.

Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie:

1. wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy do kwoty 1 597 610,00 zł
2. nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 247 459,62 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 - 41 606,10 zł
 - środki z projektu CYFROWA GMINA - „Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - REACT-EU ” finansowanego z UE - 117 650,00 zł
 - środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 78 115,52 zł
 - środki z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 10 088,00 zł.

Załącznik nr 2 - planowane i realizowane przedsięwzięcia.

1. Zwiększono limit wydatków na rok 2023 dotyczący zadania pn. „Remont bloku na dz. nr 12/30 po byłym PGR Słownkowo - etap II”, o kwotę 6 000,00 zł obejmującą koszty wykonania przyłącza energetycznego do budynku.

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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY ŚLAWOBORZE NA LATA 2023 - 2026

Lp.	Wyszczególnienie	2023				2024				2025				2026			
I	Dochody ogółem	27 296 546,62				19 460 000,00				19 866 000,00				20 353 000,00			
1.1	Dochody bieżące, z tego:	18 357 601,62				19 330 000,00				19 836 000,00				20 323 000,00			
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 871 521,00				2 070 000,00				2 270 000,00				2 350 000,00			
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	53 853,00				60 000,00				66 000,00				73 000,00			
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 623 233,00				5 700 000,00				5 800 000,00				5 900 000,00			
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 332 423,62				3 500 000,00				3 600 000,00				3 700 000,00			
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 476 571,00				8 000 000,00				8 100 000,00				8 300 000,00			
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 390 257,00				4 440 000,00				4 550 000,00				4 650 000,00			
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	8 938 945,00				130 000,00				30 000,00				30 000,00			
1.2.1	ze sprzedaży majątku	38 200,00				30 000,00				30 000,00				30 000,00			
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 900 000,00				100 000,00				0,00				0,00			
2	Wydatki ogółem	29 141 616,24				18 960 000,00				19 436 000,00				19 927 000,00			
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	19 082 399,41				18 830 000,00				19 306 000,00				19 823 000,00			
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 598 194,62				9 962 000,00				10 460 000,00				10 983 000,00			
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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			
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	162 500,00				85 000,00				42 000,00				17 000,00			
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:	10 059 216,83				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:	10 059 216,83				130 000,00				130 000,00				104 000,00			
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00				0,00				0,00				0,00			
3	Wynik budżetu	-1 845 069,62				500 000,00				430 000,00				426 000,00			
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00				500 000,00				430 000,00				426 000,00			
4	Przychody budżetu	2 432 069,62				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:	247 459,62				0,00				0,00				0,00			
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	247 459,62				0,00				0,00				0,00			

Lp.	Wyszczególnienie	2023				2024				2025				2026				
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:																	
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu					2 184 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:					1 597 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu					587 000,00	500 000,00	500 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:					587 000,00	500 000,00	500 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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 splaty zobowiązań					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:					1 356 000,00	856 000,00	856 000,00	426 000,00	426 000,00	426 000,00	426 000,00	426 000,00	426 000,00	426 000,00	426 000,00	426 000,00	426 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi					-724 797,79	500 000,00	500 000,00	530 000,00	530 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi					1 707 271,83	500 000,00	500 000,00	530 000,00	530 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
8	Wskaźnik splaty zobowiązań					x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie wzoru, 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)					5,02%	3,75%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,71%
8.1_vROD_2020						5,02%	3,75%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,71%
8.1_vROD_2026						5,02%	3,75%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,71%
8.1_vROD_2023						5,02%	3,75%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,96%	2,96%	3,75%	2,71%
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)					-3,23%	3,70%	3,70%	3,52%	3,52%	3,70%	3,52%	3,52%	3,70%	3,52%	3,52%	3,70%	3,11%
8.2_v2020						-2,98%	3,89%	3,89%	0,00%	0,00%	3,89%	0,00%	0,00%	3,89%	0,00%	0,00%	3,89%	0,00%
8.2_v2026						-3,23%	3,70%	3,70%	3,52%	3,52%	3,70%	3,52%	3,52%	3,70%	3,52%	3,52%	3,70%	3,11%
8.3	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, 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)					10,67%	8,77%	8,77%	8,21%	8,21%	8,77%	8,21%	8,21%	8,77%	8,21%	8,21%	8,77%	8,21%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, 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)					12,83%	10,92%	10,92%	10,36%	10,36%	10,92%	10,36%	10,36%	10,92%	10,36%	10,36%	10,92%	10,36%

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026
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_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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%
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 wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
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)	8,66%	5,40%	2,62%	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
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	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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	77 000,00	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:	77 000,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	77 000,00	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	40 650,00	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:	40 650,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	40 650,00	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:	9 370 193,10	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	9 370 193,10	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026
Lp.					
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	4 513,00	8 424,00	8 007,00	7 589,00
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	587 000,00	500 000,00	430 000,00	426 000,00
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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	x	x	x	x
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych				
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 limitcie spłaty zobowiązań	x	x	x	x
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy				
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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 683 129,10	9 370 193,10	0,00	0,00	0,00	9 370 193,10
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 683 129,10	9 370 193,10	0,00	0,00	0,00	9 370 193,10
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją 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	2023	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-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:				10 655 793,10	9 370 193,10	0,00	0,00	0,00	9 370 193,10
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 655 793,10	9 370 193,10	0,00	0,00	0,00	9 370 193,10
1.3.2.1	Zaprojektowanie i budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Sławoborze	URZĄD GMINY	2022	2023	4 278 127,00	4 256 527,00	0,00	0,00	0,00	4 256 527,00
1.3.2.2	Remont bloku na dz.nr 12/30 po byłym PGR Słowenkowo, etap II	URZĄD GMINY	2022	2023	5 047 606,10	5 033 060,00	0,00	0,00	0,00	5 033 060,00
1.3.2.3	Remont bloku na dz. nr 12/30 po byłym PGR Słowenkowo	URZĄD GMINY	2021	2023	1 200 000,00	41 606,10	0,00	0,00	0,00	41 606,10
1.3.2.4	Wymiana nawierzchni drogi ul. Białogardzka (dz.nr 307/13) wraz z oświetleniem drogowym	URZĄD GMINY	2022	2023	130 060,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławoborze na lata 2023 - 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 2023 r. zaktualizowano kwoty dochodów i wydatków budżetu. Odzwierciedlają one stan budżetu na dzień marca 2023 r. Wprowadzono również faktyczne wykonanie za rok 2022. Wskutek dokonanych zmian, wynik finansowy uległ zmianie i stanowi planowany deficyt w wysokości 1 845 069,62 zł. Zwiększono planowane przychody o kwotę 235 203,52 zł.

Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie:

1. wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy do kwoty 1 597 610,00 zł
2. nadwyżką z roku poprzedniego w kwocie 247 459,62 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 - 41 606,10 zł
 - środki z projektu CYFROWA GMINA - „Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - REACT-EU ” finansowanego z UE - 117 650,00 zł
 - środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 78 115,52 zł
 - środki z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 10 088,00 zł.

W załączniku nr 2 dokonano następujących zmian:

1. Zwiększono limit wydatków na rok 2023 dotyczący zadania pn. „Remont bloku na dz. nr 12/30 po byłym PGR Słowenkowo - etap II”, o kwotę 6 000,00 zł obejmującą koszty wykonania przyłącza energetycznego do budynku.

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 25 stycznia 2023 r. Gmina posiada zobowiązania w wysokości 1 943 000 zł.

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

Zgodnie z harmonogramem spłat, w miesiącu październiku 2023 planowany jest wykup obligacji serii D18 w kwocie 587 000 zł.

Nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań.

Planowany dług na koniec 2023 wyniesie 1 356 000 zł.

Wielkości prognozowane na lata 2023 - 2026 przedstawiono w odpowiednich wierszach załącznika nr 1, w którym przedstawia się również przewidywaną na koniec roku 2023 prognozę kwoty długu i spłaty zobowiązań gminy. Jak wynika z wiersza 6 załącznika w okresie 2023 - 2026 kwota długu kształtować się będzie następująco:

- 2023 – 1 356 000 zł
- 2024 – 856 000 zł
- 2025 – 426 000 zł
- 2026 – 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 D18 Seria E18	SGB Bank Poznań	587 000,00 500 000,00	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 %
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		1 943 000,0	1 943 000,0	X	X	X

Sławoborze, dn. 09 marca 2023 r.

Oprac.Skarbnik Gminy Sławoborze