

Burmistrz Miasta Świeradów-Zdrój
ul. 11 Listopada 35
59-650 Świeradów-Zdrój

**Zarządzenie Nr 100/2023
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 14 listopada 2023 roku**

**w sprawie: przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej
Świeradów-Zdrój na lata 2024-2033**

*Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm)*

**Burmistrz Miasta Świeradów-Zdrój zarządza,
co następuje:**

§ 1

Przyjąć projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów – Zdrój na lata 2024-2033, który stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ
Roland Marciniak

**Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 100/2023
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 14 listopada 2023 roku**

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z ustawy o finansach publicznych, wraz z projektem budżetu na kolejny rok budżetowy Burmistrz Miasta przedkłada projekt wieloletniej prognozy finansowej wraz z wykazem planowanych przedsięwzięć oraz objaśnieniami regionalnej izbie obrachunkowej celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ
Roland Marciniak

**Uchwała Nr/2023
Rady Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia grudnia 2023 roku**

**w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej
Świeradów-Zdrój**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 6 i 15 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023, poz. 1270 z późn.zm.)

**Rada Miasta Świeradów-Zdrój uchwala,
co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2033 dla Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, której treść określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć określonych w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na lata 2024-2033 zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Świeradów-Zdrój.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 roku.

§ 7

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały, traci moc Uchwała Nr LXVIII/366/2022 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój, wraz ze zmianami.

BURMISTRZ
Roland Marciniak

Uzasadnienie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój została opracowana na lata 2024-2033. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie na 2024 rok w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój.

Lp.	Imię i nazwisko	Zakres kompetencji	Data i podpis	Uwagi
1.	Iwona Kosmala	przygotował	14.11.2023 r.	
2.	Iwona Kosmala	przegląd	14.11.2023 r.	
3.	Radca Prawny	opinia Radcy Prawnego		
4.	Skarbnik Gminy lub osoba upoważniona	opinia Skarbnika	14.11.2023 r.	
5.	Burmistrz Miasta	zatwierdził	14.11.2023 r.	

Roland Marciniak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/2023 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia ... grudnia 2023 roku

z tego:															
Wyszczególnienie	Lp	1	1.1	z tego:						z tego:				w tym:	
				Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
										1.1.1	1.1.2			1.1.3	1.1.4
Wykonanie 2017		29 311 555,91	27 036 333,01	2 899 935,00	82 770,74	4 073 587,00	7 195 300,87	12 784 739,40	4 171 049,71	4 171 049,71	2 275 222,90	1 631 730,33	624 068,92		
Wykonanie 2018		66 420 294,13	29 604 350,46	3 172 687,43	164 179,43	4 338 755,00	7 589 444,89	14 339 283,71	4 390 483,02	4 390 483,02	36 815 943,67	19 274 153,45	17 522 029,66		
Wykonanie 2019		42 590 834,94	32 104 438,16	3 205 761,00	135 227,42	4 212 748,00	8 977 062,26	15 573 639,48	4 589 885,22	4 589 885,22	10 486 396,78	3 313 734,33	7 053 735,41		
Wykonanie 2020		34 078 752,11	29 588 325,72	3 126 920,00	48 581,77	4 228 495,00	9 261 065,05	12 923 263,90	5 402 177,25	5 402 177,25	4 490 426,39	2 547 569,36	500 000,00		
Wykonanie 2021		48 323 880,23	33 291 737,08	3 662 388,00	241 077,63	4 932 207,00	9 317 304,94	15 138 779,51	5 505 210,24	5 505 210,24	15 032 143,15	6 645 899,00	8 325 135,73		
Wykonanie 2022		52 959 357,55	43 968 836,12	5 816 438,57	137 492,25	4 894 113,00	12 660 525,79	20 460 266,51	6 797 034,06	6 797 034,06	8 990 521,43	2 794 728,93	6 130 473,42		
Plan 3 kw. 2023		55 659 663,66	42 853 637,33	2 879 817,00	208 483,00	6 917 386,00	7 596 019,33	25 251 932,00	8 540 000,00	8 540 000,00	12 806 026,33	2 000 000,00	10 751 026,33		
Wykonanie 2023		55 738 439,28	43 527 413,28	2 879 817,00	208 483,00	7 237 920,80	7 950 000,00	25 251 192,48	8 540 000,00	8 540 000,00	12 211 026,00	1 100 000,00	10 856 023,00		
2024		67 359 876,00	43 488 809,00	4 083 864,00	263 304,00	6 376 685,00	5 860 501,00	26 904 455,00	9 572 300,00	9 572 300,00	23 871 067,00	3 500 000,00	20 316 067,00		
2025		51 870 000,00	47 016 770,00	4 200 000,00	290 000,00	6 500 000,00	7 100 000,00	28 926 770,00	9 900 000,00	9 900 000,00	4 853 230,00	0,00	4 798 230,00		
2026		47 550 000,00	47 500 000,00	4 300 000,00	350 000,00	6 600 000,00	7 100 000,00	29 150 000,00	9 950 000,00	9 950 000,00	50 000,00	0,00	0,00		
2027		47 600 000,00	47 550 000,00	4 310 000,00	360 000,00	6 610 000,00	7 100 000,00	29 170 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	50 000,00	0,00	0,00		
2028		47 600 000,00	47 550 000,00	4 310 000,00	360 000,00	6 610 000,00	7 100 000,00	29 170 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	50 000,00	0,00	0,00		
2029		47 570 000,00	47 550 000,00	4 310 000,00	360 000,00	6 610 000,00	7 100 000,00	29 170 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	20 000,00	0,00	0,00		
2030		47 570 000,00	47 550 000,00	4 310 000,00	360 000,00	6 610 000,00	7 100 000,00	29 170 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	20 000,00	0,00	0,00		

2031	47 570 000,00	47 550 000,00	4 310 000,00	360 000,00	6 610 000,00	7 100 000,00	29 170 000,00	10 000 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2032	47 570 000,00	47 550 000,00	4 310 000,00	360 000,00	6 610 000,00	7 100 000,00	29 170 000,00	10 000 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2033	47 570 000,00	47 550 000,00	4 310 000,00	360 000,00	6 610 000,00	7 100 000,00	29 170 000,00	10 000 000,00	20 000,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykarczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:						w tym:	
		3	3.1			4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		
								na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2017	-2 796 072,32	0,00	8 652 462,27	7 450 000,00	2 796 072,32	0,00	0,00	1 202 462,27	0,00				
Wykonanie 2018	-4 959 649,61	0,00	12 424 795,78	8 250 000,00	784 853,83	0,00	0,00	4 174 795,78	4 174 795,78				
Wykonanie 2019	-493 082,52	0,00	5 852 146,17	0,00	0,00	0,00	0,00	5 852 146,17	493 082,52				
Wykonanie 2020	1 317 434,18	0,00	3 809 063,65	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	618 173,65	0,00				
Wykonanie 2021	5 570 419,31	0,00	5 136 497,83	2 500 000,00	0,00	42 042,00	0,00	2 594 455,83	0,00				
Wykonanie 2022	1 026 033,24	1 197 092,72	8 287 766,31	2 000 000,00	0,00	3 426 666,62	3 426 666,62	2 586 671,00	911 099,69				
Plan 3 kw. 2023	-9 422 413,36	0,00	13 322 413,36	8 000 000,00	4 100 000,00	2 545 060,07	2 545 060,07	2 502 924,60	2 502 924,60				
Wykonanie 2023	-8 232 387,28	0,00	14 102 950,38	8 000 000,00	8 000 000,00	2 555 033,99	1 396 974,00	3 273 487,70	0,00				
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00				
2025	3 460 000,00	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieszenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:							
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:							
						Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1							5.1.1.3.2	5.1.1.3.3
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	20 383 000,00	590 000,00	2 235 405,50	3 437 867,77			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	28 120 000,00	1 690 000,00	2 286 505,17	6 461 300,95			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	190 890,00	23 350 000,00	1 470 000,00	2 792 151,46	8 644 297,63			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	23 290 000,00	900 000,00	-105 022,13	513 151,52			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	400 000,00	274 428,69	21 650 000,00	440 000,00	14 544,82	2 651 042,65			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	400 000,00	0,00	19 480 000,00	220 000,00	3 268 795,74	9 556 562,05			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	46 435,97	0,00	23 360 000,00	220 000,00	459 744,31	5 782 157,67			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	46 435,97	0,00	23 360 000,00	0,00	1 127 413,28	7 230 363,66			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 660 000,00	0,00	874 448,00	2 074 448,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 200 000,00	0,00	4 756 770,00	4 756 770,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 700 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 600 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x			
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
	Wykonanie 2017	0,00%	x	21,33%	x	x	x		
	Wykonanie 2018	0,00%	x	99,96%	x	x	x		
	Wykonanie 2019	0,00%	x	25,18%	x	x	x		
	Wykonanie 2020	0,00%	x	14,62%	x	x	x		
	Wykonanie 2021	0,00%	x	30,11%	x	x	x		
	Wykonanie 2022	0,00%	x	22,75%	x	x	x		
	Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,97%	11,64%	x	x	x		
	Wykonanie 2023	0,00%	7,51%	10,60%	x	x	x		
2024	12,98%	6,41%	15,71%	32,23%	32,08%	TAK	TAK		
2025	10,65%	14,85%	x	31,42%	31,28%	TAK	TAK		
2026	7,88%	14,68%	x	8,05%	8,27%	TAK	TAK		
2027	8,30%	13,72%	x	8,60%	8,82%	TAK	TAK		
2028	4,60%	13,50%	x	10,26%	10,48%	TAK	TAK		
2029	4,78%	13,37%	x	11,85%	12,07%	TAK	TAK		
2030	4,43%	13,20%	x	11,79%	12,01%	TAK	TAK		
2031	4,92%	12,95%	x	12,82%	12,82%	TAK	TAK		
2032	4,28%	12,68%	x	13,75%	13,75%	TAK	TAK		
2033	1,80%	12,44%	x	13,44%	13,44%	TAK	TAK		

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
Łp		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2017	156 556,29	156 556,29	156 556,29	67 980,92	67 980,92	67 980,92	20 721,62	20 721,62	20 721,62		
Wykonanie 2018	403 094,75	403 094,75	403 094,75	16 915 525,66	16 815 525,66	16 915 525,66	217 900,78	217 900,78	180 913,44		
Wykonanie 2019	1 211 246,81	1 211 246,81	1 211 246,81	7 053 735,41	7 053 735,41	7 052 031,41	105 034,84	105 034,84	100 968,43		
Wykonanie 2020	458 117,06	458 117,06	440 784,63	1 244 009,83	1 244 009,83	1 244 009,83	167 984,84	167 984,84	150 652,41		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	646 783,16	646 783,16	646 783,16	220 727,86	220 727,86	192 332,28		
Wykonanie 2022	42 250,76	42 250,76	40 022,00	6 007 975,79	6 007 975,79	6 007 975,79	21 389,24	21 389,24	18 088,60		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	5 132 146,33	5 132 146,33	5 132 146,33	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	5 237 100,00	5 237 100,00	5 237 100,00	0,00	0,00	0,00		
2024	275 880,00	275 880,00	275 880,00	1 661 162,00	1 661 162,00	1 661 162,00	275 880,00	275 880,00	275 880,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	5 074 271,33	5 074 271,33	2 699 719,05	20 830 123,66	195 000,00	20 635 123,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	35 882 244,41	35 882 244,41	22 148 127,73	36 668 209,96	497 991,12	36 170 218,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	11 900 330,92	11 900 330,92	1 837 898,65	12 516 584,60	237 869,50	12 278 715,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	782 208,27	782 208,27	74 187,45	1 550 710,71	9 982,24	1 540 728,47	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 722 268,16	2 722 268,16	1 963 027,06	5 931 053,70	267 391,66	5 663 662,04	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	9 147 903,67	9 147 903,67	5 021 613,51	16 477 102,75	165 900,00	16 311 202,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	6 519 824,00	6 519 824,00	4 248 270,96	21 586 650,00	117 685,00	21 468 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	6 519 824,00	6 519 824,00	4 248 270,96	221 746 650,00	117 685,00	221 628 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	18 469 000,00	100 000,00	18 369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	150 000,00	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
						w tym:									
Wykonanie 2017		1 677 801,05	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		1 613 000,00	127 000,00	0,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		4 550 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		2 490 000,00	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 298,00	214 127,85	0,00	0,00
Wykonanie 2021		3 680 000,00	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	408 204,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		3 950 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	439 955,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		3 900 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	48 885,97	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	48 885,97	0,00	0,00	0,00
2024		3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- * Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
- x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
Roland Marciniak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/2023 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia
grudnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 037 740,29	18 469 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	15 803 000,00
1.a	- wydatki bieżące				375 031,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 662 709,29	18 369 000,00	6 150 000,00	0,00	0,00	15 553 000,00
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:				13 880 924,15	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 880 924,15	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.1	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Świeradowie-Zdroju - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2019	2024	13 880 924,15	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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				37 156 816,14	18 269 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	15 603 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				375 031,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.1	Przygotowanie dokumentacji dotyczącej planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego - Działania w kierunku opracowania ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta	2024	2025	79 000,00	19 800,00	59 200,00	0,00	0,00	79 000,00
1.3.1.2	Dofinansowanie połączenia autobusowego na trasie Hradek n. Nisou - Zittau - Bogatynia - Frydlund - Świeradów-Zdrój - Poprawa atrakcyjności turystycznej regionu	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2021	2025	225 031,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.3	Aktualizacja Strategii Zrównoważonego Rozwoju Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój - Działania w kierunku zrównoważonego rozwoju Gminy	Urząd Miasta	2024	2025	30 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.4	Dokumentacja architektoniczno-urbanistyczna do sporządzenia nowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Świeradów-Zdrój - Aktualizacja planu zagospodarowania przestrzennego	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2023	2025	41 000,00	20 200,00	20 800,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 781 785,14	18 169 000,00	6 150 000,00	0,00	0,00	15 353 000,00
1.3.2.3	Budowa kompleksu otwartych basenów w Świeradowie-Zdroju - Poprawa turystycznej atrakcyjności miasta	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2023	2024	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.6	Opracowanie analizy ryzyka dla ujęć wody na terenie miasta Świeradów-Zdrój -	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.7	Rewitalizacja linii kolejowych nr 317 i nr 336 na odcinku Gryfów Śląski - Mirsk - Świeradów-Zdrój -	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	4 221 280,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ulic: Iżerskiej, Sanatoryjnej, Spadzistej i Górzystej na deptak uzdrowskiowy - Poprawa infrastruktury uzdrowskiej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	8 325 689,64	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Rewitalizacja parków i obszaru uzdrowiska Czerniawa - Zdrój - Poprawa infrastruktury uzdrowskiej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	8 811 815,50	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.12	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy 11 Listopada w Świeradowie-Zdroju - I etap - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Miasta	2023	2024	160 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.13	Zakup taboru zeroemisijnego na potrzeby świadczenia usługi transportu publicznego na obszarze Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój - Wdrażanie strategii niskoemisyjnych	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2023	2025	6 173 000,00	0,00	6 150 000,00	0,00	0,00	6 173 000,00
1.3.2.14	Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na lata 2024-2030 - Program rewitalizacji Gminy	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	20 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
Roland Marciniak

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój
na lata 2024 -2033**

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój (WPF) obejmuje lata 2024-2033 tj. okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Określa w długookresowej perspektywie dochody i wydatki oraz przychody i rozchody budżetu Gminy w poszczególnych latach objętych prognozą, w tym związane z planowaną realizacją projektów współfinansowanych środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Odbudowy Zabytków, środkami europejskimi, jak również pochodzącymi z dotacji NFOŚ.

Przy konstruowaniu WPF na najbliższy rok objęty prognozą oraz na kolejne dwa lata tj. 2025-2026, uwzględniono założenia przyjęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024, wytycznych Ministra Finansów z dnia 03.10.2023 roku dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw i przede wszystkim warunki gospodarcze i ekonomiczne otoczenia, w którym funkcjonuje gmina.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono, że do końca okresu objętego prognozą dług Gminy zostanie spłacony.

Założono zróżnicowany wzrost dochodów i wydatków budżetowych w latach 2024-2025, wzrost ten będzie jednak uzależniony od prognoz sytuacji makroekonomicznej oraz otoczenia, w którym funkcjonuje Gmina. Dla kolejnych lat objętych prognozą przyjęto stałe wartości, zakładając że prognozowanie na tak odległy okres obarczone jest dużym ryzykiem.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2033 przyjęto kwoty dochodów bieżących uwzględniające poziom stawek podatku od nieruchomości, ceny sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, stawki opłaty uzdrowskiej a także otoczenie zewnętrzne w którym funkcjonuje Gmina, między innymi powstające nowe obiekty hotelarskie, które w latach 2024-2025 staną się płatnikami podatków i opłat lokalnych (ok. 13.000 m2 powierzchni użytkowej i ok. 371 miejsc noclegowych przy ulicach: Źródlanej, Wyszyńskiego, Zakopiańskiej).

Wydatki bieżące w latach 2024-2025 roku zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację zadań bieżących wykonywanych przez Gminę i jej jednostki organizacyjne, uwzględniając aktualny oraz przewidywany poziom cen energii elektrycznej, paliwa gazowego, usług oferowanych przez dostawców i wykonawców, poziom cen materiałów przeznaczonych do remontów infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i komunalnej, gminnych zasobów mieszkaniowych, ustawowy wzrost wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych Gminy, ustawowy wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę.

Stopień realności planowanego poziomu wydatków będzie uzależniony od czynników makroekonomicznych, w tym od kształtowania się poziomu inflacji oraz poziomu stóp procentowych kredytów.

W kolejnych latach objętych prognozą przyjęto stały poziom wydatków bieżących mając na uwadze obniżanie wydatków na usuwanie awarii i remonty sieci wodno-kanalizacyjnych w związku z realizowanymi nowymi inwestycjami w infrastrukturę, zmniejszenie wydatków z tytułu podatku VAT odprowadzanego do Urzędu Skarbowego z powodu nie planowania dochodów ze sprzedaży mienia, zmniejszanie wydatków na obsługę długu wraz ze zmniejszaniem się poziomu zadłużenia, zmniejszenie wydatków na remonty i utrzymanie komunalnych lokali mieszkalnych w związku z systematyczną sprzedażą tych lokali, które powinny zrekompensować wzrost poziomu wydatków bieżących w innych obszarach funkcjonowania Gminy.

Dochody:

W roku 2024 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, zwrotu środków europejskich od projektu zrealizowanego w 2023 roku (poz. 1.2.2 załącznika nr 1). Kwoty dochodów wynikają z zawartych umów o dofinansowanie projektów oraz z otrzymanych promes.

Poziom dochodów ze sprzedaży mienia w 2024 roku w wysokości 3.500.000,00 zł zaplanowano w oparciu o planowane do zbycia nieruchomości gruntowe o łącznej powierzchni ok. 3,0 ha w rejonie ulic: Dąbrowskiego i Sosnowej. Realizacja tych dochodów będzie uwarunkowana wyrażeniem zgody na sprzedaż przez Radę Miasta.

Poziom dochodów bieżących w 2024 roku ustalono uwzględniając uchwalone nowe stawki podatku od nieruchomości, które będą obowiązywać od stycznia 2024 roku, oddane do użytku w 2023 roku nowe obiekty podlegające opodatkowaniu od 2024 roku oraz uwzględniając uchwaloną w 2023 roku nową, wyższą o 20 %, stawkę opłaty uzdrowskiej.

W 2024 roku nie planuje się dochodów bieżących z tytułu środków pochodzących z Funduszu Pomocy na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy, które w 2023 roku (według stanu na dzień 27 października 2023 roku) wyniosły 3.040.973,68 zł (6,98% wydatków bieżących poniesionych w 2023 roku) przyjmując, że środki te będą wprowadzane do budżetu w trakcie roku budżetowego.

Dla roku 2024 założono wzrost dochodów bieżących o 7,4% tj. o 3.002.369,40 zł w stosunku do roku 2023 (przewidywanego wykonania na poziomie 43.527.413,28 zł pomniejszonego o środki z Funduszu Pomocy w kwocie 3.040.973,68 zł) z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego (+1.258.868,00 zł), dotacji dla gmin uzdrowiskowych (+ 951.474,68 zł), z pozostałych dochodów bieżących, w tym z podatku od nieruchomości i z opłaty uzdrowiskowej (+1.653.262,52zł) pomniejszonych o dotacje na cele bieżące (- 861.235,80 zł).

Wzrost dochodów bieżących z tytułu podatku od nieruchomości i z tytułu opłaty uzdrowiskowej wynika z podwyżek stawek na 2024 rok oraz z uruchomienia nowych obiektów hotelarskich, których obecnie trwa budowa, a które do użytkowania zostaną oddane w 2024 i 2025 roku (rozbudowa hotelu ELEMENS – ok. 4.200 m2 powierzchni, rozpoczęte w 2023 roku inwestycje przy ul. Źródlanej – ok. 6.000 m2 powierzchni, przy ul. Leśnej ok. 5.500 m2 powierzchni).

Dla roku 2025 założono dalszy wzrost poziomu dochodów bieżących o 3.527.961,00 zł, w tym z tytułu pobranej opłaty uzdrowiskowej (300.000,00 zł), z podatku od nieruchomości (327.700,00 zł), z tytułu dotacji i środków na cele bieżące (1.239.499,00 zł w tym dotacji dla gmin uzdrowiskowych 1.000.000,00 zł), z tytułu sprzedaży usług w zakresie dostawy wody i odprowadzania ścieków (400.000,00 zł), z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych (200.000,00 zł), z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (142.832,00 zł), z tytułu subwencji ogólnej (123.315,00 zł), z podatku od czynności cywilnoprawnych (300.000,00 zł), z pozostałych dochodów bieżących (494.615,00 zł).

Założenia te wprowadzono mając na uwadze między innymi inwestycje na terenie miasta i osiedla Czerniawa, które zostaną oddane do użytku w 2025 roku, m.in. nowy dom zdrojowy z bazą leczniczo-hotelarską, rewitalizacja strefy uzdrowiskowej na osiedlu Czerniawa, która przyczyni się do powstania nowych obiektów będących płatnikami podatków i opłat lokalnych oraz odbiorcami usług w zakresie dostawy wody i odprowadzania ścieków.

W latach 2026-2033 przyjęto stały poziom dochodów bieżących przyjmując, iż prognozowanie na tak odległy okres jest obarczone dużym ryzykiem.

W roku 2024 ujęto dochody majątkowe w kwocie 16.792.905,00 zł pochodzące z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – w oparciu o otrzymane promesy.

W roku 2025 wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 4.798.230,00 zł z tytułu dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska na dofinansowanie zakupu taboru zeroemisyjnego na potrzeby świadczenia usługi transportu publicznego na obszarze Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój.

Wydatki:

W 2024 roku nie planuje się wydatków bieżących finansowanych środkami pochodzącymi z Funduszu Pomocy na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy, które w 2023 roku (według stanu na dzień 27 października 2023 roku) wyniosły 3.040.973,68 zł, przyjmując, że środki te będą wprowadzane do budżetu w trakcie roku budżetowego.

Zaplanowany na 2024 rok poziom wydatków bieżących jest wyższy o 3.255.334,68 zł tj. o 8,27% w porównaniu do przewidywanego poziomu wydatków poniesionych w 2023 roku (pomniejszonych o środki z Funduszu Pomocy).

Wzrost ten jest skutkiem wzrostu poziomu wynagrodzeń pracowników jednostek oświatowych oraz pracowników administracji, wzrostu cen energii elektrycznej, paliwa gazowego jak również wzrostu cen usług nabywanych przez Gminę w celu zapewnienia ciągłości jej działania.

Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Gminy ograniczono do poziomu zapewniającego ich właściwe funkcjonowanie, jednak z zachowaniem racjonalnego i oszczędnego wydatkowania środków finansowych.

W 2025 roku założono niewielki spadek poziomu ogólnej kwoty wydatków bieżących (o 354.361,00 zł, tj. o 0,83%) z tytułu obniżania wydatków na obsługę zadłużenia w związku ze zmniejszaniem się jego poziomu oraz brakiem wydatków z tytułu podatku VAT odprowadzanego do Urzędu Skarbowego od sprzedanych nieruchomości z powodu nie planowania sprzedaży gruntów.

Dla kolejnych lat objętych prognozą przyjęto stały poziom wydatków bieżących mając na uwadze obniżanie wydatków na obsługę zadłużenia, na usuwanie awarii i remonty sieci wodno-kanalizacyjnych w związku z realizowanymi nowymi inwestycjami w infrastrukturę, zmniejszenie wydatków na remonty i utrzymanie komunalnych lokali mieszkalnych w związku z systematyczną sprzedażą tych lokali.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem (poz. 2.1.1 załącznika nr 1) obejmują także wydatki na wynagrodzenia inkasentów opłaty uzdrowiskowej.

Na okres obejmujący lata 2025-2033 przyjęto stały poziom wydatków na wynagrodzenia i pochodne uznając, że planowanie wzrostu na tak odległy okres jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

W 2024 roku zaplanowano wydatki majątkowe przeznaczone na kontynuację projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 9.050.000,00 zł, na nowy projekt dofinansowany z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych w kwocie 9.000.000,00 zł, kontynuację projektu współfinansowanego ze środków europejskich w kwocie 200.000,00 zł oraz na nowe inwestycje dofinansowane ze środków pochodzących z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 1.900.000,00 zł. Gmina posiada przyznane promesy na ich dofinansowanie.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi skorygowanymi o przychody określone w art. 217 ust. 2 u.f.p., a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach objętych prognozą przyjmuje wartości większe od zera.

Przychody

W 2024 roku planuje się przychody w wysokości 1.200.000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p. .

Przychody będą przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Splata długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz harmonogramu wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych (poz. 5 załącznika nr 1).

Dla lat 2024-2033 spełniony jest wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem” i przyjmuje wartość ujemną w 2023 roku oraz wartości dodatnie w następnych latach objętych prognozą (poz. 3 załącznika nr 1).

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu budżetowego, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych.

W przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej – będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zaplanowana na lata 2024-2033 nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek, kredytów oraz na wykup wyemitowanych przez Gminę samorządowych papierów wartościowych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacje o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako planowany dług na koniec każdego roku jest wynikiem operacji pieniężnych powodujących w danym roku budżetowym przyrost, bądź spadek zadłużenia w porównaniu do stanu z roku poprzedniego (dług z roku poprzedniego + zaciągany dług – spłata wcześniej zaciągniętego długu).

Kwota długu zaplanowana na koniec 2024 roku wynika z następujących operacji:

dług na koniec 2023 roku:	23.360.000,00 zł
- rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w 2024 roku:	3.700.000,00 zł
= dług na koniec 2024 roku:	19.660.000,00 zł.

Struktura długu zaplanowana na 31.12.2024 r. przedstawia się następująco:

- kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych w latach ubiegłych:	13.500.000,00 zł
- wyemitowane obligacje komunalne w latach ubiegłych:	6.160.000,00 zł
Razem dług na 31.12.2024 r.:	19.660.000,00 zł.

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że spłata długu w roku 2024 zostanie sfinansowana nadwyżką budżetową w kwocie 2.500.000,00 zł oraz przychodami w wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p.

We wszystkich latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina spełnia warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. dochody bieżące powiększone o wolne środki będą wyższe od planowanych wydatków bieżących (poz. 7.1 i 7.2 załącznika nr 1).

Składniki relacji, o której mowa w art. 243 odnoszącej się do dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań zawierają pozycje 8.1 i 8.2. Ocenę spełnienia tego warunku zawiera pozycja 8.4 i 8.4.1 załącznika nr 1.

Dla poszczególnych lat objętych prognozą wskaźnik ten został spełniony.

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ujętych jest 9 zadań majątkowych, tj.:

1. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Świeradowie-Zdroju”
– lata realizacji: 2019-2024, limit zobowiązań: 200.000,00 zł;
2. „Budowa kompleksu otwartych basenów w Świeradowie-Zdroju” - lata realizacji: 2023-2024,
limit zobowiązań: 9.000.000,00 zł;
3. „Opracowanie analizy ryzyka dla ujęć wody na terenie miasta Świeradów-Zdrój” – lata realizacji: 2022-2024,
limit zobowiązań: 60.000,00 zł;
4. „Rewitalizacja linii kolejowych nr 317 i nr 336 na odcinku Gryfów Śląski – Mirsk – Świeradów-Zdrój”
– lata realizacji: 2022-2024, limit zobowiązań: 10.000,00 zł;
5. „Przebudowa ulic: Izerskiej, Sanatoryjnej, Spadzistej i Górzystej na deptak uzdrowiskowy”
– lata realizacji: 2022-2024, limit zobowiązań: 30.000,00 zł;
6. „Rewitalizacja parków i obszaru uzdrowiska Czerniawa -Zdrój” – lata realizacji: 2022-2024,
limit zobowiązań: 30.000,00 zł;
7. „Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy 11 Listopada w Świeradowie-Zdroju – I etap”,
lata realizacji: 2023-2024, limit zobowiązań: 50.000,00 zł;
8. „Zakup taboru zeroemisyjnego na potrzeby świadczenia usługi transportu publicznego na obszarze Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój”, łączny limit zobowiązań: 6.173.000,00 zł, lata realizacji: 2023 i 2025.
Zadanie będzie dofinansowane z dotacji Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska
w kwocie 4.798.230,00 zł;
9. „Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na lata 2024-2030”
– lata realizacji: 2022-2024, limit zobowiązań: 0,00 zł.

oraz 4 zadania bieżące, tj.:

1. „Przygotowanie dokumentacji dotyczącej planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego”
– lata realizacji: 2024-2025, limit zobowiązań: 79.000,00 zł;
2. „Dofinansowanie połączenia autobusowego na trasie Hradek n. Nisou – Zittau – Bogatynia – Frydland
– Świeradów-Zdrój” – lata realizacji: 2021-2025, limit zobowiązań: 100.000,00 zł;
3. „Aktualizacja Strategii Zrównoważonego Rozwoju Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój”
– lata realizacji: 2024 – 2025, limit zobowiązań: 30.000,00 zł;
4. „Dokumentacja architektoniczno-urbanistyczna do sporządzenia nowego planu zagospodarowania
przestrzennego miasta Świeradów-Zdrój” – lata realizacji: 2023-2025, limit zobowiązań: 41.000,00 zł;

BURMISTRZ

Roland Marciniak