

**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**

*Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 6 i 15 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r. poz. 559 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 2022, poz. 1634 z późn.zm.)*

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

**§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023-2032 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. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na lata 2023-2032 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.

Uzasadnienie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój została opracowana na lata 2023-2032. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie na 2023 rok w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój.

  
Przewodniczący Rady Miejskiej  
Świeradów-Zdrój  
Michał Bratkowski

# 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 LXVIII/366/2022 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 29 grudnia 2022 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		z tego:						z tego:				
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	w tym:				
								z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	w tym:	
Wykonanie 2016	31 947 944,77	24 863 709,51	2 631 528,00	72 679,23	3 907 402,00	7 017 188,62	11 234 911,66	3 912 189,27	7 084 235,26	6 436 246,00	628 898,78	
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	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	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	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	4 490 426,39	2 547 569,36	500 000,00	
Wykonanie 2021	48 323 880,23	33 291 737,08	3 662 368,00	241 077,63	4 932 207,00	9 317 304,94	15 138 779,51	5 505 210,24	15 032 143,15	6 645 899,00	8 325 135,73	
Plan 3 kw. 2022	55 698 219,52	42 343 821,69	2 928 020,00	138 038,00	4 894 113,00	10 849 542,33	23 534 108,36	7 096 570,00	13 354 397,83	2 327 675,00	10 729 225,20	
Wykonanie 2022	58 491 866,40	45 178 468,57	5 816 438,57	138 038,00	4 894 113,00	12 729 473,54	21 600 405,46	7 096 570,00	13 313 397,83	2 286 675,00	10 729 225,00	
2023	46 869 255,00	37 078 064,00	2 879 817,00	208 483,00	5 656 295,00	4 405 537,00	23 927 932,00	8 540 000,00	9 791 191,00	2 000 000,00	7 736 191,00	
2024	49 900 000,00	38 600 000,00	3 400 000,00	300 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	24 100 000,00	8 800 000,00	11 300 000,00	2 000 000,00	9 500 000,00	
2025	42 300 000,00	42 100 000,00	3 600 000,00	400 000,00	6 200 000,00	5 200 000,00	26 700 000,00	9 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	43 200 000,00	43 000 000,00	3 800 000,00	400 000,00	6 300 000,00	5 200 000,00	27 300 000,00	9 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	43 200 000,00	43 000 000,00	3 800 000,00	400 000,00	6 300 000,00	5 200 000,00	27 300 000,00	9 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	43 200 000,00	43 000 000,00	3 800 000,00	400 000,00	6 300 000,00	5 200 000,00	27 300 000,00	9 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	43 200 000,00	43 000 000,00	3 800 000,00	400 000,00	6 300 000,00	5 200 000,00	27 300 000,00	9 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

2030	43 200 000,00	43 000 000,00	3 800 000,00	400 000,00	6 300 000,00	5 200 000,00	27 300 000,00	9 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	43 200 000,00	43 000 000,00	3 800 000,00	400 000,00	6 300 000,00	5 200 000,00	27 300 000,00	9 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	43 200 000,00	43 000 000,00	3 800 000,00	400 000,00	6 300 000,00	5 200 000,00	27 300 000,00	9 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

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





z tego:												
Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
		3	3.1		4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016		3 622 398,83	0,00		708 261,44	0,00	0,00		0,00	0,00	708 261,44	0,00
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
Plan 3 kw. 2022		-6 363 337,62	0,00		10 313 337,62	4 000 000,00	50 000,00		3 426 666,62	3 426 666,62	2 586 671,00	2 586 671,00
Wykonanie 2022		-4 337 766,31	0,00		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
2023		-3 703 428,69	0,00		7 603 428,69	5 000 000,00	1 100 000,00		1 975 000,00	1 975 000,00	354 000,00	354 000,00
2024		3 700 000,00	3 700 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	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		2 900 000,00	2 900 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 800 000,00	1 800 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2029		2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2030		2 200 000,00	2 200 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2031		900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2032		900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia w 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	
		w tym:						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 128 198,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 801,05	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 613 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 740 890,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00
Wykonanie 2020	190 890,00	190 890,00	0,00	0,00	2 490 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 954 428,69	400 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 950 000,00	400 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	274 428,69	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	400 000,00	0,00	0,00
2023	274 428,69	274 428,69	0,00	0,00	3 900 000,00	46 435,97	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 460 000,00	237 500,00	0,00	237 500,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 062 500,00	0,00	1 062 500,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	805 000,00	0,00	805 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie 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 <sup>x</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	15 160 801,05	1 140 000,00	938 188,00	1 646 449,44
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
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	400 000,00	0,00	21 480 000,00	440 000,00	470 031,33	6 783 368,95
Wykonanie 2022	x	x	x	x	400 000,00	0,00	19 480 000,00	220 000,00	612 602,64	6 900 368,95
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	46 435,97	0,00	20 360 000,00	0,00	272 204,31	2 875 633,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 660 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00

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.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 pierwszy rok poprzedzającego prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1					
Wykonanie 2016	0,00%	x	42,98%	x	x	x					
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					
Plan 3 kw. 2022	0,00%	4,89%	12,28%	x	x	x					
Wykonanie 2022	0,00%	5,28%	12,33%	x	x	x					
2023	15,88%	5,23%	11,35%	35,21%	35,22%	TAK					
2024	12,74%	9,17%	15,05%	30,69%	30,70%	TAK					
2025	10,12%	16,80%	x	29,80%	29,81%	TAK					
2026	7,31%	21,03%	x	7,35%	7,40%	TAK					
2027	7,85%	20,50%	x	8,80%	8,86%	TAK					
2028	2,33%	20,37%	x	11,43%	11,49%	TAK					
2029	2,96%	20,37%	x	14,00%	14,05%	TAK					
2030	4,05%	20,24%	x	16,21%	16,21%	TAK					
2031	2,65%	20,11%	x	18,35%	18,35%	TAK					
2032	2,51%	19,97%	x	19,92%	19,92%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>			
Lp											
Wykonanie 2016	226 359,40	226 359,40	226 359,40	0,00	0,00	0,00	0,00	9 552,08	9 552,08		9 552,08
Wykonanie 2017	156 556,29	156 556,29	156 556,29	67 980,92	67 980,92	67 980,92	16 915 525,66	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	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	105 034,84		100 958,43
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	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	220 727,86		192 332,28
Plan 3 kw. 2022	34 780,00	34 780,00	34 780,00	6 944 000,00	6 944 000,00	6 944 000,00	33 939,00	33 939,20	33 939,20		22 182,00
Wykonanie 2022	34 780,00	34 780,00	34 780,00	10 729 225,20	10 729 225,20	10 729 225,20	37 500,00	37 500,00	37 500,00		21 359,81
2023	0,00	0,00	0,00	4 036 191,00	4 036 191,00	4 036 191,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	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		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

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 <sup>x</sup>	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					
Łp	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 2016	232 494,45	232 494,45	161 012,85	2 584 750,00	0,00	2 584 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2022	14 715 877,75	14 715 877,75	9 297 013,98	18 947 102,75	165 900,00	18 781 202,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	13 715 877,75	13 715 877,75	8 297 013,98	16 477 102,75	165 900,00	16 311 202,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	5 319 824,00	5 319 824,00	2 958 640,00	13 041 200,00	87 200,00	12 954 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	9 809 200,00	110 800,00	9 698 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	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	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	



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty 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 Wydaki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	3 128 198,00	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 677 801,05	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	1 298,00	214 127,85	
Wykonanie 2021	3 680 000,00	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	418 133,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	3 950 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	412 500,00	0,00	
Wykonanie 2022	3 950 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	412 500,00	0,00	
2023	3 900 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 735,97	0,00	
2024	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

Przewodniczący Rady Miasta  
Świętosław  
Michał Brukowski



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXVIII/366/2022 Rady Miasta Świeradów-Zdroj z dnia 29 grudnia 2022 roku

Kwoty w zł

L.p.	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)				39 827 447,43	13 041 200,00	9 809 200,00	0,00	0,00	22 630 400,00
1.a	- wydatki bieżące				373 600,00	87 200,00	110 800,00	0,00	0,00	198 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 453 847,43	12 954 000,00	9 698 400,00	0,00	0,00	22 432 400,00
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:				17 706 202,75	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 706 202,75	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00
1.1.2.1	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Świeradowie-Zdroju - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2019	2023	12 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu Czerniawa - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2019	2023	5 406 202,75	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
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				22 121 244,68	7 741 200,00	9 809 200,00	0,00	0,00	17 330 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				373 600,00	87 200,00	110 800,00	0,00	0,00	198 000,00
1.3.1.1	Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego -	ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2020	2024	162 400,00	14 000,00	20 000,00	0,00	0,00	34 000,00
1.3.1.2	Dofinansowanie połączenia autobusowego na trasie Hradek n. Nisou - Zittau - Bogatynia - Frydlund - Swieradow-Zdroj - Poprawa atrakcyjności turystycznej regionu	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2021	2023	57 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.3	Ocena aktualności studium i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Świeradów-Zdroj - Ocena aktualności	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	33 200,00	13 000,00	10 000,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.1.4	Dokumentacja architektoniczno-urbanistyczna do sporządzenia nowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Świeradów-Zdroj - Aktualizacja planu zagospodarowania przestrzennego	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	41 000,00	20 200,00	20 800,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.1.5	Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Miejskiej Świeradów-Zdroj na lata 2024-2030 - Program rewitalizacji Gminy	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	80 000,00	20 000,00	60 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 747 644,68	7 654 000,00	9 698 400,00	0,00	0,00	17 132 400,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury narciarskiej na górze ŚWIERADOWIEC w Świeradowie-Zdroju - Poprawa infrastruktury turystycznej i sportowej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2015	2023	1 093 244,68	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.2	Zakup nieruchomości gruntowych położonych w Świeradowie-Zdroju na os. Czerniawa od Uzdrowiska Świeradów-Czerniawa Sp. z o.o. - Grupa PGU - Poprawa atrakcyjności osiedla Czerniawa	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2018	2023	1 227 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kompleksu otwartych basenów w Świeradowie-Zdroju - Poprawa turystycznej atrakcyjności miasta	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2021	2023	3 500 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Opracowanie analizy ryzyka dla ujęć wody na terenie miasta Świeradów-Zdrój -	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2023	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 - Mirk - Świeradów-Zdrój -	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	5 100 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ulic: Izerskiej, Sanatoryjnej, Spadzistej i Górzystej na deptak uzdrowskiowy - Poprawa infrastruktury uzdrowskiej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	5 306 200,00	1 682 000,00	3 574 200,00	0,00	0,00	5 256 200,00
1.3.2.9	Rewitalizacja parków i obszaru uzdrowskiego Czerniawa - Zdrój - Poprawa infrastruktury uzdrowskiej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2024	5 306 200,00	1 682 000,00	3 574 200,00	0,00	0,00	5 256 200,00
1.3.2.10	Dokumentacja projektowa rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Zielonej i Granicznej - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2023	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.11	Dokumentacja projektowa rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ulicach: Strażackiej, Zacisze i Łowieckiej - Poprawa infrastruktury sanitarnej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2023	95 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00

Przewodniczący Rady Miasta

Sławomir Jędrzejko

Łukasz Bratkowski

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój  
na lata 2023 -2032**

**Uwagi ogólne:**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój (WPF) obejmuje lata 2023-2032 tj. okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć 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 europejskimi.

Przy konstruowaniu WPF na najbliższy rok objęty prognozą oraz na dwa kolejne lata tj. 2023-2025, uwzględniono założenia przyjęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023, wytycznych Ministra Finansów z dnia 03.10.2022 roku dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, zasady wynikające z ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz.U. z 2021 r., poz. 1927 ze zm.) oraz 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 2023-2025, 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 2023 - 2032 przyjęto kwoty dochodów bieżących uwzględniające poziom stawek podatku od nieruchomości, cen 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 2023-2024 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 2023-2024 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 kwoty podatku VAT odprowadzanego do Urzędu Skarbowego z powodu obniżania poziomu dochodów ze sprzedaży mienia, 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.

Uwzględniono również zmniejszającą się kwotę wydatków na obsługę długu w związku z jego spłatą w poszczególnych latach.

**Dochody:**

W roku 2023 zaplanowano dochody majątkowe stanowiących zwrot środków unijnych związanych z realizowanymi przez Gminę w latach 2022-2023 projektów współfinansowanych ze środków europejskich oraz z tytułu środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych (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 2023 roku w wysokości 2.000.000,00 zł zaplanowano w oparciu o przeznaczone do zbycia nieruchomości gruntowe, tj. pięć działek położonych przy ulicy Jarosława Dąbrowskiego o łącznej powierzchni 2,108 ha.

Poziom dochodów bieżących w 2023 roku ustalono uwzględniając uchwalone nowe stawki podatku od nieruchomości, które będą obowiązywać od stycznia 2023 roku oraz oddane do użytku w 2022 roku nowe obiekty podlegające opodatkowaniu od 2023 roku. Należy zauważyć, że rok 2023 jest kolejnym rokiem budżetowym, w którym Gmina ponosi negatywne skutki finansowe wywołane pandemią COVID-19,



z powodu znacznego obniżania poziomu dochodów ze sprzedaży mienia, 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 uzdrowskiej.

Na okres obejmujący lata 2025-2030 przyjęto stały poziom wydatków na wynagrodzenia i pochodne uznając, że planowanie wzrostu na tak odległy okres jest obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Pozycja 6.1. załącznika nr 1 „Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków” dotyczy zaciągniętych zobowiązania z tytułu zakupu nieruchomości gruntowych (w 2023 roku nastąpi spłata ostatniej raty).

W 2023 roku zaplanowano wydatki majątkowe przeznaczone na kontynuację projektów współfinansowanych ze środków europejskich w łącznej kwocie 5.319.824,00 zł. Gmina posiada zawarte umowy 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 2023 roku planuje się przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych, z zaciąganych kredytów w łącznej kwocie 5.000.000,00 zł. Przychody będą przeznaczone na sfinansowanie wkładu własnego realizowanych projektów oraz na finansowanie udziału środków europejskich do momentu zwrotu poniesionych nakładów.

#### **Rozchody**

Spłatę 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 2023-2032 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 2022 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.

Zaplanowany na 2023 rok deficyt budżetu będzie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych stanowiącej niewykorzystane środki na rachunku bieżącym pochodzące z RFIL, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p., spłaty pożyczki udzielonej z budżetu Gminy w 2021 roku oraz z kredytów, obligacji zaciągniętych w roku budżetowym.

Zaplanowana na lata 2024-2032 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 2023 roku wynika z następujących operacji:

dług na koniec 2022 roku:	19.480.000,00 zł
- rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w 2023 roku:	3.900.000,00 zł
- spłata ostatniej raty zobowiązania długoterminowego (dług spłacany wydatkami) wobec Uzdrowiska Świeradów-Zdrój:	220.000,00 zł
+ przychody z emisji obligacji, zaciągniętych kredytów w 2023 roku:	5.000.000,00 zł
<b>= dług na koniec 2023 roku:</b>	<b>20.360.000,00 zł.</b>