

Uchwała Nr IX/80/2024
Rady Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 30 grudnia 2024 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 2024 r. poz. 1465) 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 2024, poz. 1530 ze zm.)

Rada Miasta Świeradów-Zdrój uchwala,
co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2034 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 2025-2034 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 2025 roku.

§ 7

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały, traci moc Uchwała Nr LXXXIII/472/2023 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój wraz ze zmianami.

Przewodniczący Rady Miasta
Świeradów-Zdrój
Lubomir Leszczyński

Uzasadnienie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój została opracowana na lata 2025-2034, na okres w jakim zaplanowana jest spłata zaciągniętych zobowiązań z tytułów kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie na 2025 rok w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój.

Przewodniczący Rady Miasta
Świeradów-Zdrój
Łubomir Leszczyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/80/2024 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 30 grudnia 2024 roku

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	1.2.2
Wykonanie 2018	66 420 294,13	29 604 350,46	3 172 587,43	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	3 205 751,00	135 227,42	4 212 748,00	8 977 082,26	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	12 923 283,90	5 402 177,25	4 490 426,39	2 547 569,36	500 000,00
Wykonanie 2021	46 323 880,23	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
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	8 990 521,43	2 794 728,93	6 130 473,42
Wykonanie 2023	50 788 407,26	42 209 094,49	2 879 817,00	208 483,00	7 404 918,80	8 064 109,93	23 651 765,76	7 826 439,84	8 579 312,77	1 158 530,23	7 366 546,53
Plan 3 kw. 2024	69 537 430,33	47 324 198,78	4 083 864,00	263 304,00	7 505 168,00	8 274 115,28	27 197 747,50	9 572 300,00	22 213 231,55	135 916,00	22 022 315,55
2025	70 386 913,00	50 146 368,00	11 097 261,58	116 845,54	4 509 019,88	7 434 614,00	26 988 627,00	10 131 000,00	20 240 545,00	3 776 000,00	16 429 545,00
2026	56 540 650,41	52 900 000,00	11 463 000,00	120 700,00	4 660 000,00	7 680 000,00	28 976 300,00	10 465 000,00	3 640 650,41	1 500 000,00	3 135 200,18
2027	54 850 000,00	54 800 000,00	11 750 000,00	123 700,00	4 776 500,00	7 872 000,00	30 277 800,00	10 650 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2028	54 850 000,00	54 800 000,00	11 750 000,00	123 700,00	4 776 500,00	7 872 000,00	30 277 800,00	10 650 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2029	54 850 000,00	54 800 000,00	11 750 000,00	123 700,00	4 776 500,00	7 872 000,00	30 277 800,00	10 650 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2030	54 850 000,00	54 800 000,00	11 750 000,00	123 700,00	4 776 500,00	7 872 000,00	30 277 800,00	10 650 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2031	54 850 000,00	54 800 000,00	11 750 000,00	123 700,00	4 776 500,00	7 872 000,00	30 277 800,00	10 650 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2032	54 850 000,00	54 800 000,00	11 750 000,00	123 700,00	4 776 500,00	7 872 000,00	30 277 800,00	10 650 000,00	50 000,00	0,00	0,00

2033	54 850 000,00	54 800 000,00	11 750 000,00	123 700,00	4 776 500,00	7 872 000,00	30 277 800,00	10 650 000,00	50 000,00	0,00
2034	54 850 000,00	54 800 000,00	11 750 000,00	123 700,00	4 776 500,00	7 872 000,00	30 277 800,00	10 650 000,00	50 000,00	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 wykraczających 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.

z tego:													
w tym:													
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	Wydutki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:			w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydutki majątkowe ^x	w tym:		
											Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Łp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2018	71 379 943,74	27 317 845,29	8 955 601,28	0,00	0,00	631 510,05	0,00	0,00	0,00	44 062 098,45	44 062 098,45	0,00	
Wykonanie 2019	43 083 917,46	29 312 286,70	9 476 093,11	0,00	0,00	823 482,22	0,00	0,00	0,00	13 771 630,76	13 771 630,76	128 056,06	
Wykonanie 2020	32 761 317,93	29 693 347,85	9 858 405,34	0,00	0,00	605 062,52	0,00	0,00	1 298,00	3 067 970,08	3 067 970,08	87 729,74	
Wykonanie 2021	42 753 460,92	33 277 192,26	11 057 834,71	0,00	0,00	338 412,56	5 760,27	0,00	8 204,00	9 476 268,66	9 476 268,66	712 298,60	
Wykonanie 2022	51 933 324,31	40 700 040,38	12 737 855,47	0,00	0,00	1 079 320,87	155 331,00	0,00	39 955,00	11 233 283,93	11 233 283,93	1 025 108,57	
Wykonanie 2023	59 625 998,76	41 056 054,04	14 490 629,28	0,00	0,00	1 517 274,31	0,00	297 500,00	2 450,00	18 569 944,72	18 569 944,72	429 984,31	
Plan 3 kw. 2024	71 678 762,33	45 571 323,70	17 809 287,32	0,00	0,00	1 612 250,00	0,00	152 500,00	0,00	26 107 438,63	26 107 438,63	1 908 750,00	
2025	69 346 913,00	48 096 763,00	19 937 417,42	0,00	0,00	1 579 500,00	0,00	141 750,00	0,00	21 250 150,00	21 250 150,00	30 000,00	
2026	53 880 650,41	48 150 000,00	19 950 000,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	109 000,00	0,00	5 730 650,41	5 730 650,41	0,00	
2027	51 590 000,00	48 200 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	105 000,00	0,00	3 390 000,00	3 390 000,00	0,00	
2028	52 090 000,00	48 200 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	60 000,00	0,00	3 890 000,00	3 890 000,00	0,00	
2029	51 790 000,00	48 200 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	41 000,00	0,00	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00	
2030	51 790 000,00	48 200 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	11 000,00	0,00	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00	
2031	51 990 000,00	48 200 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	3 790 000,00	3 790 000,00	0,00	
2032	52 140 000,00	48 200 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	3 940 000,00	3 940 000,00	0,00	
2033	53 100 000,00	48 200 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	
2034	53 850 000,00	48 200 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00	5 650 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				5.1	w tym:			5.1.1	z tego:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x							
											w tym:	w tym:				
Lp																
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 613 000,00	1 613 000,00	1 613 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 740 890,00	4 740 890,00	4 550 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	190 890,00	190 890,00	0,00	0,00	2 490 000,00	2 490 000,00	2 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 954 428,69	3 954 428,69	3 660 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	274 428,69	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	274 428,69	274 428,69	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	46 435,97	46 435,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 525 000,00	3 525 000,00	3 525 000,00	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 500,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	2 660 000,00	2 660 000,00	137 500,00	137 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 500,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00	137 500,00	137 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 500,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	2 760 000,00	687 500,00	687 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687 500,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	3 060 000,00	787 500,00	787 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787 500,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	3 060 000,00	987 500,00	987 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	987 500,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00	2 860 000,00	2 860 000,00	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	2 710 000,00	2 710 000,00	2 710 000,00	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	1 750 000,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 252, ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 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	8 644 297,53	
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	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	46 435,97	0,00	23 360 000,00	0,00	1 153 040,45	7 255 990,83	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 645 000,00	0,00	1 752 875,08	2 609 207,08	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 120 000,00	0,00	2 049 605,00	2 049 605,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 460 000,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 200 000,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 440 000,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 380 000,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 320 000,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 460 000,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	

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 odpisaniach dołączanych do wiadomości 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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	B.2		B.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp	B.1	B.2		B.3	B.3.1	B.4	B.4.1		
Wykonanie 2018	0,00%	x	99,95%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	25,18%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,62%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	30,11%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,75%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	x	11,21%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2024	0,00%	8,62%	8,97%	x	x	x	x	x	
2025	11,06%	8,50%	x	30,40%	30,53%	TAK	TAK	TAK	
2026	7,57%	12,74%	x	7,73%	7,69%	TAK	TAK	TAK	
2027	7,96%	15,60%	x	8,00%	7,96%	TAK	TAK	TAK	
2028	5,74%	15,51%	x	9,93%	9,89%	TAK	TAK	TAK	
2029	6,12%	15,43%	x	11,80%	11,76%	TAK	TAK	TAK	
2030	5,63%	15,30%	x	12,03%	11,99%	TAK	TAK	TAK	
2031	7,20%	15,17%	x	13,10%	13,05%	TAK	TAK	TAK	
2032	6,80%	15,09%	x	14,04%	14,04%	TAK	TAK	TAK	
2033	4,58%	14,92%	x	14,98%	14,98%	TAK	TAK	TAK	
2034	2,56%	14,49%	x	15,29%	15,29%	TAK	TAK	TAK	
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej									

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	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 i 3 ustawy	9.2.1.1	9.3	9.3.1
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	403 094,75	403 094,75	16 915 525,66	16 915 525,66	16 915 525,66	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 i 3 ustawy	16 915 525,66	217 900,78	217 900,78
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	1 211 246,81	1 211 246,81	7 053 735,41	7 053 735,41	7 053 735,41	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 053 735,41	105 034,84	105 034,84
Wykonanie 2018	458 117,06	458 117,06	1 244 009,83	1 244 009,83	1 244 009,83			1 244 009,83	167 984,84	167 984,84
Wykonanie 2021	0,00	0,00	846 783,16	846 783,16	846 783,16			846 783,16	220 757,86	220 757,86
Wykonanie 2022	42 250,76	42 250,76	6 007 975,79	6 007 975,79	6 007 975,79			6 007 975,79	21 389,24	21 389,24
Wykonanie 2023	0,00	0,00	5 240 525,36	5 240 525,36	5 240 525,36			5 240 525,36	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	275 880,00	275 880,00	1 748 550,00	1 748 550,00	1 748 550,00			1 748 550,00	275 880,00	275 880,00
2025	275 880,00	275 880,00	3 631 315,00	3 631 315,00	3 631 315,00			3 631 315,00	275 880,00	275 880,00
2026	0,00	0,00	3 040 650,41	3 040 650,41	3 040 650,41			3 040 650,41	0,00	0,00
2027	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
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			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:		z tego:					
					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 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
Wykonanie 2023	6 654 976,46	6 654 976,46	4 242 358,24	17 772 716,09	117 685,00	17 655 031,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 421 015,00	1 421 015,00	1 221 015,00	20 999 014,08	100 000,00	20 899 014,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 243 115,00	4 243 115,00	3 490 524,00	18 248 235,00	142 200,00	18 106 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 534 668,71	4 534 668,71	3 135 200,18	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
2034	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:				splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
				w tym:								
				dokonywana w formie wydatku bieżącego x								
Lp	10.6	10.7	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 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	3 690 000,00	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	408 204,00	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	439 955,00	0,00	
Wykonanie 2023	3 900 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	48 885,97	0,00	
Plan 3 kw. 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	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	600 000,00	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 zostały 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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zobowiązań dłużne, informację o zobowiązaniu dłużnym, wykraczającym poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Przewodniczący Rady Miasta
Świeradów-Zdrój**

Lubomir Leszczyński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IX/80/2024 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 30 grudnia 2024 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 329 891,00	18 248 235,00	0,00	0,00	0,00	3 802 120,00
1.a	- wydatki bieżące				450 031,00	142 200,00	0,00	0,00	0,00	142 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 879 860,00	18 106 035,00	0,00	0,00	0,00	3 659 920,00
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:				3 059 000,00	3 059 000,00	0,00	0,00	0,00	3 059 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 059 000,00	3 059 000,00	0,00	0,00	0,00	3 059 000,00
1.1.2.3	Zapewnienie warunków dla narciarstwa biegowego w Górach Izerskich - Poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Miasta	2024	2025	3 059 000,00	3 059 000,00	0,00	0,00	0,00	3 059 000,00
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				16 270 891,00	15 189 235,00	0,00	0,00	0,00	743 120,00
1.3.1	- wydatki bieżące				450 031,00	142 200,00	0,00	0,00	0,00	142 200,00
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	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.2	Dofinansowanie połączenia autobusowego na trasie Hradek n. Nisou - Zittau - Bogatynia - Frydląd - Świeradów-Zdrój - Poprawa atrakcyjności turystycznej regionu	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2021	2025	275 031,00	57 200,00	0,00	0,00	0,00	57 200,00
1.3.1.3	Aktualizacja Strategii Zrównoważonego Rozwoju Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój - Działania w kierunku zrównoważonego rozwoju Gminy	Urząd Miasta	2024	2025	55 000,00	30 000,00	0,00	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	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 820 860,00	15 047 035,00	0,00	0,00	0,00	600 920,00
1.3.2.1	Budowa kompleksu otwartych basenów w Świeradowie-Zdroju - Poprawa turystycznej atrakcyjności miasta	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2021	2025	9 528 720,00	8 798 035,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.3	Zakup taboru zeroemisyjnego na potrzeby świadczenia usługi transportu publicznego na obszarze Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój - Wdrażanie strategii niskoemisyjnych	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2023	2025	6 202 140,00	6 180 000,00	0,00	0,00	0,00	280 920,00
1.3.2.4	Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na lata 2024-2030 - Program rewitalizacji Gminy	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2025	20 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie analizy ryzyka dla ujęć wody na terenie miasta Świeradów-Zdrój -	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2022	2025	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój
na lata 2025 -2034**

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój (WPF) obejmuje lata 2025-2034 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 europejskimi oraz pochodzącymi z dotacji NFOŚ.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeradów-Zdrój na 2025 rok oraz kolejne lata jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości dochodów, wydatków i przychodów oraz rozchodów budżetu planowane na koniec III kwartału 2024 roku, przewidywane wykonanie na koniec 2024 roku, metodologia opracowania wieloletniej prognozy finansowej zamieszczonej na stronie Ministerstwa Finansów, wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – maj 2024) oraz przede wszystkim warunki gospodarcze i ekonomiczne otoczenia, w którym funkcjonuje Gmina.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono, że do końca okresu objętego prognozą tj. do 2034 roku dług Gminy zostanie spłacony.

Założono zróżnicowany wzrost dochodów i wydatków budżetowych w latach 2025-2026, 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.

Wydatki bieżące w latach 2025-2026 roku zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację zadań bieżących wykonywanych przez Gminę i jej jednostki organizacyjne.

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

Dochody

Dochody budżetu gminy w 2025 roku zaplanowano w wysokości 70.386.913,00 zł (poz. 1 załącznika nr 1), w tym dochody bieżące w wysokości 50.146.368,00 zł (poz. 1.1 załącznika nr 1), dochody majątkowe w wysokości 20.240.545,00 zł (poz. 1.2 załącznika nr 1), które stanowią: dotacja z NFOŚiGW, środki z Krajowego Planu Odbudowy, środki europejskie, środki z budżetu państwa na dofinansowanie utworzenia miejsc w żłobku, środki ze sprzedaży nieruchomości gruntowych. Kwoty dochodów wynikają z zawartych umów o dofinansowanie projektów. Gmina oczekuje na zawarcie umowy o dofinansowanie ze środków europejskich projektu pn. "Zapewnienie warunków dla narciarstwa biegowego w Górach Izerskich" na kwotę 2.447.200,00 zł.

Dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej, z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zostały zaplanowane na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku i zostały oszacowane w oparciu o przepisy nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej w dniu 1 października 2024 roku. W latach 2026-2027 zaplanowano wzrost dochodów z wymienionych tytułów odpowiednio o 3,3% i 2,5%, przyjmując założenia wskaźników makroekonomicznych ustalonych w wytycznych Ministra Finansów z 13 maja 2024 roku.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Wpływy z dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2025 roku w kwocie 11.097.261,58 zł (poz. 1.1.1 załącznika nr 1) zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z 14 października 2024 roku.

W latach 2026-2027 zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych odpowiednio o 3,3 % i 2,5%. Dla lat 2028-2034 przyjęto stałą wartość, tj. na poziomie roku 2027.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Wpływy z dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w 2025 roku w kwocie 116.845,54 zł (poz. 1.1.2 załącznika nr 1) zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z 14 października 2024 roku.

W latach 2026-2027 zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych odpowiednio o 3,3 % i 2,5%. Dla lat 2028-2034 przyjęto stałą wartość, tj. na poziomie roku 2027.

Subwencja ogólna

Dochody z tytułu subwencji ogólnej w 2025 roku zaplanowano w wysokości 4.509.019,88 zł (poz. 1.1.3 załącznika nr 1) na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z 14 października 2024 roku.

W latach 2026-2027 zaplanowano wzrost dochodów z tytułu subwencji ogólnej odpowiednio o 3,3 % i 2,5%. Dla lat 2028-2034 przyjęto stałą wartość na poziomie roku 2027.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Dochody z tego tytułu w 2025 roku zaplanowano w wysokości 7.434.614,00 zł (poz. 1.1.4 załącznika nr 1) na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.23.2024 z dnia 24 października 2024 roku, informacji Krajowego Biura Wyborczego nr DJG.3113.2.2024 z dnia 23 października 2024 roku oraz w oparciu o przepisy art. 49 ust. 2 ustawy z dnia 28 lipca 2005 r. o lecznictwie uzdrowskim, uzdrowskich i obszarach ochrony uzdrowskiej oraz o gminach uzdrowskich oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 9 czerwca 2006 r. w sprawie trybu i terminów ustalenia oraz przekazania dotacji z budżetu państwa gminie uzdrowskiej, zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Dla kolejnych lat objętych prognozą zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu w latach 2026-2027 odpowiednio o 3,3% i 2,5%.

Pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości

Pozostałe dochody bieżące stanowią istotną pozycję dochodów budżetu.

Na kwotę pozostałych dochodów bieżących składają się:

- dochody z tytułu podatków lokalnych (podatek od nieruchomości, od środków transportowych, rolny, leśny, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, od działalności osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, odsetki od nieterminowych wpłat),
- wpływy z tytułu opłat (za zajęcie pasa drogowego, z opłaty uzdrowskiej, wpływy z gospodarki odpadami, za wydawane zezwolenia na sprzedaż wyrobów alkoholowych, wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, z opłaty skarbowej, eksploatacyjnej, za koncesje i licencje),
- wpływy ze sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, z tytułu czynszów mieszkaniowych, z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu, z wpłat obywateli Ukrainy stanowiących częściową odpłatność za pobyt, z rozliczeń z tytułu podatku VAT,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, dochody z dzierżawy nieruchomości gminnych,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

W 2025 roku pozostałe dochody bieżące zaplanowano w wysokości 26.988.627,00 zł (poz. 1.1.5 załącznika nr 1) w tym dochody z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 10.131.000,00 zł (poz. 1.1.5.1 załącznika nr 1).

Przy ustalaniu planowanej kwoty wymienionych dochodów na 2025 rok uwzględniono przewidywane wykonanie w 2024 roku, jak również wzrost stawek podatku od nieruchomości, wzrost opłat za odbiór ścieków, powstanie nowych powierzchni użytkowych podlegających opodatkowaniu w związku z prowadzonymi inwestycjami na terenie miasta.

Realizacja zaplanowanej kwoty będzie także uzależniona od podejmowania skutecznych działań windykacyjnych należnych Gminie dochodów.

W latach 2026-2027 założono wzrost wpływów będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych do poziomu dopuszczalnego ustalonego przez Ministra Finansów oraz coroczny przyrost podstaw opodatkowania (nieruchomości, budowli).

Dla kolejnych lat objętych prognozą założono stałą kwotę na poziomie 30.277.800,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku

Poziom dochodów ze sprzedaży majątku w 2025 roku w wysokości 3.776.000,00 zł (poz. 1.2.1 załącznika nr 1) zaplanowano w oparciu o planowane do zbycia następujące nieruchomości gruntowe:

- działka nr 16/27, am. 11, obręb 0001, pow. 0,3549 ha, ul. Klubowa (550.000,00 zł),
- działka nr 16/17, am. 11, obręb 0001, pow. 0,1827 ha, ul. Klubowa (396.000,00 zł),
- działka nr 37/2, am.2, obręb 0002, pow. 0,6674 ha, ul. Izerska/Strażacka (2.830.000,00 zł).

Zaplanowana kwota dochodów ze sprzedaży majątku 2026 rok w wysokości 1.500.000,00 zł uwzględnia następujące nieruchomości gruntowe:

- działka nr 37/2, am.14, obręb 0006, pow. 0,3603 ha położona w pobliżu ul. Bolesława Chrobrego (660.000,00 zł),

- działka nr 15, am. 12, obręb 0001, pow. 0,7426 ha, ul. Sudecka (840.000,00 zł).
W kolejnych latach objętych prognozą, tj. 2027-2034 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

W 2025 roku dochody z dotacji i środków na inwestycje (poz. 1.2.2 załącznika nr 1) zaplanowano w wysokości 16.429.545,00 zł, z czego kwota 13.982.345,00 zł wynika z zawartych umów o dofinansowanie z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska, Wojewodą Dolnośląskim w zakresie środków z Krajowego Planu Odbudowy, Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, natomiast 2.447.200,00 zł wynika z decyzji Ministerstwa Rozwoju Regionalnego o dofinansowanie z programu Interreg Czecho – Polska 2021-2027 projektu pn. ” Zapewnienie warunków dla narciarstwa biegowego w Górach Izerskich”.

Zaplanowana na 2026 rok kwota środków na inwestycje w kwocie 3.135.200,18 zł wynika z umowy zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – w ramach programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowiska 2021-2027 na dofinansowanie zadania „Rozbudowa systemu selektywnej zbiórki odpadów w Gminie Świeradów-Zdrój poprzez budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych”.

Wydatki

Wydatki ogółem w 2025 roku zaplanowano w kwocie 69.346.913,00 zł (poz. 2 załącznika nr 1), w tym wydatki bieżące w kwocie 48.096.763,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 21.250.150,00 zł.

W latach objętych prognozą, tj. 2025 – 2034 relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane.

Wydatki bieżące

Zaplanowany na 2025 rok poziom wydatków bieżących w kwocie 48.096.763,00 zł (poz. 2.1 załącznika nr 1) jest wyższy o 5,6% tj. o 2.559.439,30 zł w porównaniu do przewidywanego poziomu wydatków poniesionych w 2024 roku.

Wzrost ten jest spowodowany wzrostem wydatków w związku z podwyżką wynagrodzeń pracowników jednostek oświatowych oraz pracowników administracji, wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę, wzrostem kosztów obsługi kredytów i obligacji w związku z emisją nowych obligacji komunalnych w 2024 roku, planowanym utworzeniem straży miejskiej, 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 2026 roku założono niewielki wzrost poziomu ogólnej kwoty wydatków bieżących mając na uwadze obniżenie wydatków z tytułu podatku VAT odprowadzanego do Urzędu Skarbowego od sprzedanych nieruchomości z powodu obniżenia dochodów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych. Dla kolejnych lat objętych prognozą przyjęto stały poziom wydatków bieżących na poziomie 48.200.000,00 zł.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem (poz. 2.1.1 załącznika nr 1) obejmują także wydatki na wynagrodzenia inkasentów opłaty uzdrowiskowej, która w 2025 roku wynosi 510.000,00 zł. Na okres obejmujący lata 2026-2034 przyjęto zbliżony poziom wydatków na wynagrodzenia i pochodne.

Wydatki na obsługę długu zaplanowane w 2025 roku w wysokości 1.579.500,00 zł (poz. 2.1.3 załącznika nr 1) oszacowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i wykupu obligacji.

Dla kolejnych lat objętych prognozą zakłada się obniżanie wydatków na obsługę długu w związku z coroczną spłatą rat oraz prognozowanym obniżaniem stóp procentowych.

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.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano dla poszczególnych lat objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

W 2025 roku zaplanowano kwotę wydatków majątkowych na poziomie 21.250.150,00 zł.

Wydatki na inwestycje zaplanowane w 2025 roku będą dofinansowane ze środków zewnętrznych, tj.: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (8.000.000,00 zł), Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska (4.798.230,00 zł), Krajowy Plan Odbudowy (1.043.345,00 zł), budżet państwa (140.770,00 zł), środki europejskie w ramach programu Interreg Czecho-Polska 2021-2027 (2.447.200,00 zł).

W kolejnych latach objętych prognozą kwoty wydatków majątkowych ustalono w przedziale od 3.390.000,00 zł do 5.730.650,00 zł. Realizacja wydatków majątkowych w tym okresie będzie uwarunkowana możliwością pozyskania zewnętrznych źródeł dofinansowania inwestycji.

Przychody

W 2025 roku planuje się przychody z tytułu zaciągniętego kredytu bankowego w wysokości 2.000.000,00 zł oraz z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 485.000,00 zł, która została zaplanowana w budżecie 2024 roku i nie zostanie zaciągnięta do końca 2024 roku (poz. 4 załącznika nr 1)

Rozchody

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz harmonogramu wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych (poz. 5 załącznika nr 1). Dla lat 2025-2034 spełniony jest wskaźnik splaty wynikający z art. 243 ufp (poz. 8.4 i 8.4.1 załącznika nr 1).

Wyłączenia z art. 243 ust. 3 oraz ust. 3a :

W 2021 roku zaciągnięto kredyt w kwocie 2.500.000 zł na 9 lat na finansowanie dwóch projektów (wkład krajowy) realizowanych w latach 2021- 2023. Wydatki w 2021r.: 1.961.166,86 zł w 2022 r.: 11.267.000,00 zł, w 2023 r.: 5.000.000,00 zł.

Dla projektu: „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Świeradowie-Zdroju ” dofinansowanie wyniosło 63%)

W latach 2025-2030 odliczamy następujące kwoty odsetek:

(art. 243 ust 3a; WPF: poz. 2.1.3.2):

2025 (oproc. 5,0% p.a.) – 105.000 zł
2026 (oproc. 4,0% p.a.) – 80.000 zł
2027 (oproc. 4,0% p.a.) – 76.000 zł
2028 (oproc. 4,0% p.a.) - 42.000 zł
2029 (oproc. 4,0% p.a.) – 32.000 zł
2030 (oproc. 4,0% p.a.) – 7.000 zł

W latach 2025-2030 odliczamy spłacane raty od kredytu zaciągniętego w kwocie 2.500.000 zł (art. 243 ust. 3a u.f.p.; WPF: poz. 5.1.1.2):

2025 – 200.000 zł
2026 – 100.000 zł
2027 – 100.000 zł
2028 – 500.000 zł
2029 – 600.000 zł
2030 – 800.000 zł

W latach 2025-2030 odliczamy odsetki od części stanowiącej udział krajowy dla projektu, którego dofinansowanie wynosi 69,3%, tj. od kwoty 750.000 zł (750.000 zł stanowi 37,5% od kwoty 2.000.000 zł zaciągniętego kredytu) (art. 243 ust. 3a u.f.p., WPF poz. 2.1.3.2):

2025 (oproc. 5,0% p.a.) – 36.750 zł
2026 (oproc. 4,0% p.a.) – 29.000 zł
2027 (oproc. 4,0% p.a.) – 29.000 zł
2028 (oproc. 4,0% p.a.) – 18.000 zł
2029 (oproc. 4,0% p.a.) – 9.000 zł
2030 (oproc. 4,0% p.a.) – 4.000 zł

W latach 2025 – 2030 odliczamy część rat (37,5%) kredytu zaciągniętego w 2022 roku, tj. tylko w części przeznaczonej na finansowanie wkładu krajowego dla projektu, którego dofinansowanie wynosi 69,3% ; oszacowano, iż z kwoty kredytu zaciągniętego w 2022 roku wkład krajowy dla projektu z dofinansowaniem min. 60% wynosi 750.000 zł (art. 243 ust. 3a, WPF poz.: 5.1.1.2):

2025 - 100.000 zł x 37,5% = 37.500 zł
2026 - 100.000 zł x 37,5% = 37.500 zł
2027 - 100.000 zł x 37,5% = 37.500 zł
2028 - 500.000 zł x 37,5% = 187.500 zł
2029 - 500.000 zł x 37,5% = 187.500 zł
2030 - 500.000 zł x 37,5% = 187.500 zł

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem” i przyjmuje wartości dodatnie w 2025 roku oraz 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 2025-2034 nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów, pożyczki 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 2025 roku wynika z następujących operacji:

dług na koniec 2024 roku:	24.160.000,00 zł
- rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w 2025 roku:	3.525.000,00 zł
+ przychody z tytułu kredytu i pożyczki w 2025 roku:	2.485.000,00 zł
= dług na koniec 2025 roku:	23.120.000,00 zł.

Struktura długu zaplanowana na 31.12.2025 r. przedstawia się następująco:

- kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych w latach ubiegłych:	15.020.000,00 zł
- wyemitowane obligacje komunalne w latach ubiegłych:	8.100.000,00 zł
Razem dług na 31.12.2024 r.:	23.120.000,00 zł

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że spłata długu w roku 2025 zostanie sfinansowana nadwyżką budżetową w kwocie 1.040.000,00 zł oraz przychodami których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie 2.485.000,00 zł.

We wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową jest spełniony 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 5 zadań majątkowych, tj.:

1. „Budowa kompleksu otwartych basenów w Świeradowie-Zdroju” - lata realizacji: 2023-2025,
Limit wydatków w 2025 roku: 8.798.035,00 zł, limit zobowiązań: 260.000,00 zł;
2. „Opracowanie analizy ryzyka dla ujęć wody na terenie miasta Świeradów-Zdrój” – lata realizacji: 2022-2025,
limit zobowiązań: 60.000,00 zł;
3. „Zakup taboru zeroemisyjnego na potrzeby świadczenia usługi transportu publicznego na obszarze Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój” – lata realizacji: 2023-2025, limit wydatków w 2025 roku: 6.180.000,00 zł,
limit zobowiązań: 280.920,00 zł;
4. „Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na lata 2024-2030”
– lata realizacji: 2022-2025, limit wydatków w 2025 roku: 9.000,00 zł, limit zobowiązań: 0,00 zł.
5. „Zapewnienie warunków dla narciarstwa biegowego w Górach Izerskich” – realizacja w 2025 roku,
limit zobowiązań: 3.059.000,00 zł

oraz 4 zadania bieżące, tj.:

1. „Przygotowanie dokumentacji dotyczącej planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego”
– lata realizacji: 2024-2025, limit zobowiązań: 25.000,00 zł;
2. „Dofinansowanie połączenia autobusowego na trasie Hradec n. Nisou – Zittau – Bogatynia – Frydland
– Świeradów-Zdrój” – lata realizacji: 2021-2025, limit zobowiązań: 57.200,00 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: 30.000,00 zł.

Przewodniczący Rady Miasta
Świeradów-Zdrój
Lubomir Leszczyński