druk C

Projekt

UCHWAŁA Nr LXI/.../2022
RADY MIEJSKIEJ W STRZELCACH OPOLSKICH

z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.[1)]) uchwala się, co następuje:

§ 1.1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026 (zwaną dalej WPF) wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości do WPF, o której mowa w ust. 1, zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.1. Upoważnia się Burmistrza Strzelec Opolskich do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Strzelec Opolskich 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.

3. Upoważnia się Burmistrza Strzelec Opolskich do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Strzelce Opolskie w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzelec Opolskich.

§ 4. Tracą moc uchwały:

1) Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

2) Nr XLIX/397/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 23 lutego 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

3) Nr L/409/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 30 marca 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

4) Nr LII/424/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 25 maja 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

5) Nr LIII/429/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 29 czerwca 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

6) Nr LIV/446/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 27 lipca 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

7) Nr LV/452/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 28 września 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

8) Nr LVII/463/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 26 października 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

9) Nr LVIII/465/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 18 listopada 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

10) Nr LIX/481/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 30 listopada 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025;

11) Nr LXI/.../2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/380/2021 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2022-2025.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

RADCA PRAWNY

Dokument
podpisany przez
Piotr
Szyndzielorz
Data: 2022.12.20
22:11:23 CET

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414.

SKARBNIK GMINY

Piotr Szuba

UZASADNIENIE DO PROJEKTU

Uchwały Nr LXI/.../2022
Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich
z dnia 21 grudnia 2022 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie
na lata 2023-2026

Pełne uzasadnienie przyjętych wartości wieloletniej prognozy finansowej gminy zawiera **Załącznik Nr 3** do projektu niniejszej uchwały.

BURMISTRZ
Tadeusz Goc

SKARBNIK GMINY
Piotr Szuba

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

GMINY STRZELCE OPOLSKIE NA LATA 2023-2026
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2023-2033 -
ZAŁĄCZNIK NR 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			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: z podatku od nieruchomości		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 2016	109 805 950,15	107 400 800,41	20 598 792,00	1 491 478,54	22 480 190,00	23 699 585,46	39 130 754,41	19 217 431,75	2 405 149,74	2 072 574,97	318 412,77
Wykonanie 2017	115 636 513,66	112 386 047,60	23 082 766,00	888 501,84	22 002 282,00	28 130 131,49	38 282 366,27	19 853 887,32	3 250 466,06	1 412 385,48	1 769 790,68
Wykonanie 2018	129 620 244,98	119 259 250,31	25 439 398,00	973 615,05	23 185 334,00	29 224 214,46	40 436 688,80	21 762 387,37	10 360 994,67	4 603 407,83	5 752 949,84
Wykonanie 2019	144 415 810,62	134 038 944,60	28 085 178,00	369 174,41	25 034 706,00	36 559 620,91	43 990 265,28	23 210 538,55	10 376 866,02	4 116 982,45	5 546 833,59
Wykonanie 2020	149 955 401,45	143 039 130,28	27 596 459,00	1 230 442,71	25 628 800,00	44 243 625,94	44 339 802,63	23 509 881,90	6 916 271,17	4 159 749,18	2 562 751,34
Wykonanie 2021	165 473 187,30	159 155 945,85	30 428 955,00	3 192 015,54	30 801 592,00	43 948 039,46	50 785 343,85	27 378 731,88	6 317 241,45	1 723 050,44	4 422 167,86
Plan 3 kw. 2022	162 058 069,80	144 114 270,62	26 649 854,00	1 246 939,00	27 462 155,00	31 284 406,79	57 470 915,83	27 100 000,00	17 943 799,18	10 060 500,00	7 851 759,32
Wykonanie 2022	177 074 605,97	159 105 806,79	30 409 506,49	1 246 939,00	27 462 155,00	45 081 469,25	54 905 737,05	27 100 000,00	17 968 799,18	10 085 500,00	7 851 759,32
2023	173 100 000,00	133 645 000,00	25 995 696,00	2 020 939,00	29 446 390,00	14 990 543,05	61 191 431,95	31 380 000,00	39 455 000,00	16 750 500,00	22 668 541,06
2024	162 184 896,00	148 684 896,00	29 200 000,00	2 250 000,00	31 600 000,00	21 400 000,00	64 234 896,00	33 600 000,00	13 500 000,00	8 300 000,00	0,00
2025	157 834 896,00	150 934 896,00	32 500 000,00	2 750 000,00	32 500 000,00	24 500 000,00	58 684 896,00	35 500 000,00	6 900 000,00	6 900 000,00	0,00
2026	158 934 896,00	154 334 896,00	35 100 000,00	3 250 000,00	33 400 000,00	26 700 000,00	55 884 896,00	36 400 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00
2027	156 734 896,00	155 434 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2028	160 244 936,00	159 944 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	163 534 900,00	163 234 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00

2030	166 145 000,00	165 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	169 545 000,00	169 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	172 885 000,00	172 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	174 325 000,00	174 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	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 2016	105 387 881,97	99 231 990,54	43 782 873,30	0,00	0,00	150 448,55	0,00	0,00	0,00	6 155 891,43	5 156 541,43	387 108,56
Wykonanie 2017	118 967 694,10	108 438 018,30	46 165 993,52	0,00	0,00	123 401,52	0,00	0,00	0,00	10 529 675,80	10 029 725,80	219 187,54
Wykonanie 2018	131 930 654,88	114 541 160,44	49 442 568,70	0,00	0,00	93 969,48	0,00	0,00	0,00	17 389 494,44	16 389 594,44	347 064,37
Wykonanie 2019	148 295 508,95	129 291 550,50	57 500 000,00	0,00	0,00	176 697,03	0,00	0,00	0,00	19 003 958,45	0,00	0,00
Wykonanie 2020	146 888 905,49	137 529 937,16	53 909 678,08	0,00	0,00	193 289,71	0,00	0,00	0,00	9 358 968,33	9 358 968,33	1 903 094,37
Wykonanie 2021	166 522 633,83	146 397 178,71	57 998 393,98	0,00	0,00	118 334,47	0,00	0,00	0,00	20 125 455,12	16 625 505,12	1 263 611,30
Plan 3 kw. 2022	179 848 069,80	151 885 547,90	65 624 914,86	0,00	0,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	27 962 521,90	27 462 521,90	1 723 255,00
Wykonanie 2022	192 264 605,97	164 251 084,07	66 360 767,35	0,00	0,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	28 013 521,90	27 513 521,90	1 723 255,00
2023	184 475 000,00	141 165 000,00	69 263 081,17	0,00	0,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	43 310 000,00	42 810 000,00	994 000,00
2024	158 865 000,00	142 865 000,00	72 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2025	154 515 000,00	144 015 000,00	74 500 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00
2026	155 615 000,00	147 015 000,00	76 100 000,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	8 600 000,00	8 600 000,00	0,00
2027	153 415 000,00	149 215 000,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2028	156 935 000,00	152 135 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00
2029	160 485 000,00	155 335 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00	5 150 000,00	0,00
2030	163 995 185,36	159 535 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 460 185,36	4 460 185,36	0,00
2031	167 645 000,00	162 735 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	4 910 000,00	4 910 000,00	0,00
2032	171 585 000,00	165 935 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00	5 650 000,00	0,00
2033	173 925 000,00	168 325 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	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	w tym: 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 2016	4 418 068,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-3 331 180,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 310 409,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-3 879 698,33	0,00	12 406 546,78	9 000 000,00	3 879 698,33	0,00	0,00	3 406 546,78	0,00
Wykonanie 2020	3 066 495,96	0,00	9 220 953,19	2 500 000,00	0,00	687 806,15	0,00	6 033 147,04	0,00
Wykonanie 2021	-1 049 446,53	0,00	15 772 269,07	6 000 000,00	1 049 446,53	3 414 260,26	0,00	6 358 008,81	0,00
Plan 3 kw. 2022	-17 790 000,00	0,00	19 953 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	3 084 534,39	3 084 534,39	7 868 465,61	5 705 465,61
Wykonanie 2022	-15 190 000,00	0,00	17 353 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	3 084 534,39	3 084 534,39	5 268 465,61	3 105 465,61
2023	-11 375 000,00	0,00	14 342 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 499 598,00	2 499 598,00	7 842 402,00	4 875 402,00
2024	3 319 896,00	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 319 896,00	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 319 896,00	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 319 896,00	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 309 936,00	3 309 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 049 900,00	3 049 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 149 814,64	2 149 814,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia 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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 805 895,26	1 805 895,26	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 515 180,08	2 515 180,08	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 172 097,55	2 172 097,55	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 163 000,00	2 163 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 163 000,00	2 163 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 967 000,00	2 967 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 319 896,00	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 319 896,00	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 319 896,00	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 319 896,00	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 936,00	3 309 936,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 049 900,00	3 049 900,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149 814,64	2 149 814,64	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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 x	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:									
		z tego:								
	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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
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	0,00	0,00	8 168 809,87	8 168 809,87
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 948 029,30	3 948 029,30
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 718 089,87	4 718 089,87
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	13 706 365,49	0,00	4 747 394,10	8 153 940,88
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	13 691 185,41	0,00	5 509 193,12	12 230 146,31
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 519 087,86	0,00	12 758 767,14	22 531 036,21
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	24 356 087,86	0,00	-7 771 277,28	3 181 722,72
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	24 356 234,64	0,00	-5 145 277,28	3 207 722,72
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 389 234,64	0,00	-7 520 000,00	2 822 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 069 338,64	0,00	5 819 896,00	5 819 896,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 749 442,64	0,00	6 919 896,00	6 919 896,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 429 546,64	0,00	7 319 896,00	7 319 896,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 109 650,64	0,00	6 219 896,00	6 219 896,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 799 714,64	0,00	7 809 936,00	7 809 936,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 749 814,64	0,00	7 899 900,00	7 899 900,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	6 310 000,00	6 310 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	6 510 000,00	6 510 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	6 650 000,00	6 650 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00

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						
	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]	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 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 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 ustawowych wyłączeń, 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 ustawowych wyłączeń, 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 2016	0,00%	x	12,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	6,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,95%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-5,55%	3,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	-3,19%	5,66%	x	x	x	x
2023	3,33%	-5,43%	8,69%	9,32%	9,65%	TAK	TAK
2024	3,47%	5,44%	11,96%	8,81%	9,14%	TAK	TAK
2025	3,38%	6,22%	x	9,58%	9,91%	TAK	TAK
2026	3,24%	6,38%	x	3,30%	3,64%	TAK	TAK
2027	2,57%	4,44%	x	3,54%	3,88%	TAK	TAK
2028	2,41%	5,23%	x	3,28%	3,62%	TAK	TAK
2029	2,13%	5,10%	x	2,39%	2,73%	TAK	TAK
2030	1,48%	3,99%	x	3,91%	3,91%	TAK	TAK
2031	1,23%	3,96%	x	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2032	0,81%	3,91%	x	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2033	0,24%	3,29%	x	4,72%	4,72%	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

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:			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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
Wykonanie 2016	172 124,13	172 124,13	164 592,02	0,00	0,00	0,00	56 030,41	56 030,41	45 343,59
Wykonanie 2017	36 313,90	36 313,90	30 209,00	253 133,91	253 133,91	253 133,91	90 523,63	90 523,63	84 418,73
Wykonanie 2018	63 277,97	63 277,97	61 382,07	5 690 458,89	5 690 458,89	5 690 458,89	238 984,85	238 984,85	210 031,19
Wykonanie 2019	809 542,59	809 542,59	809 542,59	2 273 041,62	2 273 041,62	2 273 041,62	474 557,16	474 557,16	474 557,16
Wykonanie 2020	872 531,59	872 531,59	872 531,59	0,00	0,00	0,00	910 692,02	910 692,02	910 692,02
Wykonanie 2021	712 073,64	712 073,64	709 058,64	167 299,63	167 299,63	167 299,63	1 025 945,67	1 025 945,67	933 961,40
Plan 3 kw. 2022	1 243 822,99	1 243 822,99	1 243 822,99	7 561 828,09	7 561 828,09	7 561 828,09	1 835 871,61	1 835 871,61	1 835 871,61
Wykonanie 2022	1 249 472,48	1 249 472,48	1 249 472,48	7 561 828,09	7 561 828,09	7 561 828,09	1 841 521,10	1 841 521,10	1 841 521,10
2023	1 724 717,05	1 724 717,05	1 724 717,05	7 293 541,06	7 293 541,06	7 079 028,26	1 822 168,05	1 822 168,05	1 738 717,05
2024	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 172 038,34	2 172 038,34	1 846 118,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	8 763 479,62	8 763 479,62	5 797 066,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	393 835,82	393 835,82	393 835,82	5 595 892,00	5 595 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	417 234,19	417 234,19	417 234,19	6 488 580,56	6 065 558,97	423 021,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	8 698 396,08	8 698 396,08	3 188 856,70	6 415 423,00	3 459 574,00	2 955 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	7 146 152,38	7 146 152,38	7 146 152,38	17 317 664,72	3 895 629,00	13 422 035,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	7 146 152,38	7 146 152,38	7 146 152,38	17 317 664,72	3 895 629,00	13 422 035,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 141 091,45	6 141 091,45	4 298 763,99	32 769 170,00	8 919 170,00	23 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 585 500,00	4 385 500,00	9 200 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 805 895,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 515 180,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	471 203,00
Wykonanie 2021	2 172 097,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 319 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 309 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 049 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 149 814,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	400 000,00	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 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK GMINY

Piotr Szuba

Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2023-2026 - ZAŁĄCZNIK NR 2

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)				52 915 168,00	32 769 170,00	13 585 500,00	0,00	0,00	46 354 670,00
1.a	- wydatki bieżące				17 445 570,00	8 919 170,00	4 385 500,00	0,00	0,00	13 304 670,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 469 598,00	23 850 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	33 050 000,00
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:				539 070,00	278 170,00	20 000,00	0,00	0,00	298 170,00
1.1.1	- wydatki bieżące				539 070,00	278 170,00	20 000,00	0,00	0,00	298 170,00
1.1.1.1	Wzrost produkcji energii ze źródeł odnawialnych oraz poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych w gminie Strzelce Opolskie - Redukcja emisji CO2 i poprawa jakości powietrza	Gminny Zarząd Obsługi Jednostek w Strzelcach Opolskich	2022	2024	539 070,00	278 170,00	20 000,00	0,00	0,00	298 170,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				52 376 098,00	32 491 000,00	13 565 500,00	0,00	0,00	46 056 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 906 500,00	8 641 000,00	4 365 500,00	0,00	0,00	13 006 500,00
1.3.1.1	Gminny Program Rewitalizacji dla gminy Strzelce Opolskie - Sporządzenie Gminnego Programu Rewitalizacji, umożliwiającego ubieganie się o dofinansowanie przedsięwzięć rewitalizacyjnych z środków zewnętrznych	Urzad Miejski w Strzelcach Opolskich	2023	2024	70 000,00	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Strzelce Opolskie - Zapewnienie prowadzenia prawidłowej gospodarki w gminie Strzelce Opolskie	Urzad Miejski w Strzelcach Opolskich	2022	2024	16 720 500,00	8 547 000,00	4 273 500,00	0,00	0,00	12 820 500,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Szymiszów -	Urzad Miejski w Strzelcach Opolskich	2023	2024	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Strzelce Opolskie dla obszaru obejmującego południową część Osiedla Piastów Śląskich -	Urzad Miejski w Strzelcach Opolskich	2023	2024	56 000,00	14 000,00	42 000,00	0,00	0,00	56 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 469 598,00	23 850 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	33 050 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Strzelcach Opolskich przy ul. Bocznicowej - Program "Twoje M" - etap II (budynek Nr 1 i 2) - Zaspakajanie potrzeb mieszkaniowych wspólnoty samorządowej	Urzad Miejski w Strzelcach Opolskich	2022	2024	19 200 000,00	9 850 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	16 850 000,00
1.3.2.2	Budowa domu przedpogrzebowego na cmentarzu komunalnym przy ul. Gogolińskiej w Strzelcach Opolskich - Poprawa infrastruktury na cmentarzu komunalnym w Strzelcach Opolskich	Urzad Miejski w Strzelcach Opolskich	2022	2024	5 069 598,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.3	Modernizacja kompleksu sportowego CRWiS w Strzelcach Opolskich - Poszerzenie oferty rekreacyjnej dla mieszkańców gminy Strzelce Opolskie	Urzad Miejski w Strzelcach Opolskich	2023	2024	11 200 000,00	10 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	11 200 000,00

SKARBNIK GMINY

Piotr Szuba

Załącznik Nr 3

OBJAŚNIENIA
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026 w zakresie przyjętych w niej kwot (zwaną dalej WPF)

Niniejszy załącznik przedstawia objaśnienia zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy o finansach publicznych do przyjętych wartości w WPF (Załącznik Nr 1):

1. Prognoza dochodów bieżących - kwoty ujęte w kolumnie 1.1 Załącznika Nr 1 WPF, to sumy źródeł dochodów nie związanych z finansowaniem inwestycji i zbywaniem składników majątkowych. Zestawienie wszystkich źródeł dochodów, w tym bieżących przyjętych do budżetu roku 2023 przedstawiono w materiałach informacyjnych załączonych do projektu uchwały oraz w załączniku Nr 1A stanowiącym element uchwały budżetowej. Kwota 133.645.000,00 zł - przyjęta do budżetu roku 2023 obejmuje - dochody własne (w tym na podstawie porozumień) 122.979.774,00 zł i na zadania zlecone 10.665.226,00 zł. Do najważniejszych źródeł dochodów własnych bieżących ujętych na 2023 r. należą: subwencja ogólna w łącznej kwocie 29.446.390,00 zł, w tym oświatowa 28.918.479,00 zł, a drugą pozycję stanowią dochody podatkowe (oraz różne opłaty). Łączna kwota z tych źródeł to 49.929.500,00 zł, z czego 31.380.000,00 zł z podatku od nieruchomości i 11.083.000,00 zł z opłat za wywóz i zagospodarowanie śmieci. Pozostałe 7.466.500,00 zł przypada m.in. na: podatek rolny, podatek od środków transportowych, podatek od czynności cywilno-prawnych, opłatę skarbową, opłatę za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, podatek leśny, podatek od spadków darowizn, itd. Kolejną podstawową pozycją jest kwota udziałów w podatku dochodowym osób fizycznych i prawnych (PIT i CIT) - w łącznej kwocie 28.016.635,00 zł. Stałym elementem strony dochodowej są dotacje na zadania własne w zakresie: pomocy społecznej i oświaty, a także dotacja jako refundacja części wydatków z funduszu sołeckiego. W roku 2023 zaplanowano wpływy z dotacji na zadania, które są finansowane ze środków zewnętrznych, w tym unijnych - na łączną kwotę 1.724.717,05 zł.

Subwencja, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz dotacje na zadania własne i zlecone to kwoty wynikające z ustaleń ministra finansów i wojewody. Natomiast prognozy w zakresie podatków i opłat lokalnych to wypadkowa obliczeń opartych na aktualnej bazie przedmiotu opodatkowania i obowiązujących stawek oraz analizie planów i wykonań z lat poprzednich, z uwzględnieniem ryzyka związanego ze ściągalnością poszczególnych kategorii podatków, a także zjawisk gospodarczych mających wpływ na te procesy (m.in. kryzys, koniunktura wzrostu, sytuacja związana z COVID-19, inflacja).

Dotacje i środki zewnętrzne, ujęto zgodnie z decyzjami o ich przyznaniu jednostki dotującej lub zgodnie z zawartymi umowami, lub w wysokości kwoty wnioskowanej o dofinansowanie.

Ustalając prognozy dochodów bieżących w kolejnych latach, od 2023 począwszy do 2026, wzięto pod uwagę: założenia do projektu budżetu państwa na rok 2023 w zakresie dochodów podatkowych z PIT i CIT opartych na przewidywanej w 2022 dynamice wzrostu PKB - w tym zmianach systemowych mających m.in. na celu dalsze ograniczanie negatywnych skutków gospodarczych epidemii COVID-19, inflacji oraz prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2022-2026 z wytycznych Ministra Finansów z 3 października 2022 r.

2. Prognoza dochodów majątkowych - kolumna 1.2 Załącznika Nr 1 WPF, to suma kwot przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz prognozowanych ze sprzedaży majątku i jego składników. Podobnie jak w przypadku ww. dochodów bieżących załączono szczegółowe zestawienie w materiałach informacyjnych do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok. Przyjęta w 2023 roku kwota to 39.455.000,00 zł (w tym 9.850.000,00 zł - wpłaty uczestników programu "Twoje M" oraz 14.500.000,00 zł - środki finansowe z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych).

3. Prognoza wydatków bieżących - przyjęta kwota planu na 2023 rok - 141.165.000,00 zł stanowi sumę wydatków na działalność podstawową, zadań realizowanych przez poszczególne jednostki Urzędu Miejskiego (UM), Gminnego Zarządu Obsługi Jednostek (GZOJ), Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego (GZMK), Ośrodka Pomocy Społecznej (OPS), Środowiskowego Dom Samopomocy (ŚDS) i Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji (MOSiR). W przyjętej kwocie ujęto 10.665.226,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.

Wymienione jednostki w zaplanowanych kwotach zabezpieczyły środki na funkcjonowanie swoich placówek - w tym na energię, opał, wodę, gaz, koszty konserwacji, koszty rzeczowe - związane z obsługą administracyjną, koszty osobowe, koszty świadczeń na rzecz mieszkańców, utrzymania infrastruktury komunalnej, oświatowej oraz kultury i sportu, koszty funkcjonowania rady, sporządzanie planów zagospodarowania przestrzennego, rezerw obligatoryjnych i fakultatywnych na obsługę długu, dotacje - na katalog kosztów niezbędnych do realizacji swoich statutowych zadań. Największą pozycją w wymienionych rodzajach wydatków zajmują koszty osobowe - wynagrodzenia i pochodne 69.263.081,17 zł.

Nie ma pozycji spłat gwarancji i poręczeń - gdyż umowy takie nie wystąpiły. Natomiast przyjęte kwoty odsetek zostały naliczone zgodnie z zawartymi umowami spłaty pożyczki z WFOŚiGW oraz kredytów, a od roku 2024 odsetki powiększono o potencjalne odsetki oszacowane od planowanego kredytu z roku 2023 z okresem spłaty 10 lat.

4. Prognoza wydatków majątkowych - ujęta w kolumnie 2.2 Załącznika Nr 1 WPF - w roku 2023 - to kwota 43.310.000,00 zł. Wykaz zadań i zakupów inwestycyjnych zawierają materiały informacyjne załączone do projektu uchwały budżetowej na rok 2023. W latach objętych WPF przyjęto kwoty zabezpieczające realizację przedsięwzięć ujętych w wykazie Załącznika Nr 2, a w następnych ustalono wydatki majątkowe jedynie w granicach możliwości finansowych poszczególnych budżetów.

5. Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęto w kolumnach 10.1.1 i 10.1.2 Załącznika Nr 1 WPF, a przyjęte tam wartości, to sumy kwot wynikających z Załącznika Nr 2 do WPF - „Wykazu Przedsięwzięć na lata 2023-2026". Obejmują tylko te zadania (projekty), których realizacja wykracza poza rok budżetowy 2023. Zadania (projekty), których zakończenie

realizacji przypadło w roku 2023 (a były ujęte w WPF z 2022-2025) zostały przyjęte do budżetu 2023 r.

6. Prognozowany wynik budżetu - kwoty przyjęte w Załączniku Nr 1 WPF w kolumnie 3 - stanowią matematyczny wynik różnicy dochodów i wydatków. Przy ustalonym poziomie inwestycji w roku 2023 - deficyt wynosi **11.375.000,00 zł**. Sfinansowanie winno nastąpić z zaplanowanego kredytu (pożyczki) oraz prognozowanych wolnych środków. Po zamknięciu roku budżetowego, sporządzeniu bilansu, przyjęte kwoty będą poddane weryfikacji i ewentualnej korekcie - in minus lub in plus.

7. Prognozowane przychody - ujęte w kolumnie 4 Załącznika Nr 1 WPF, to przede wszystkim planowane kredyty i pożyczki na sfinansowanie uzyskanego deficytu i spłatę zadłużenia. W roku 2023 przychody z kredytów w łącznej wysokości to 4.000.000,00 zł, prognozowane środki wolne z lat poprzednich - przyjęte w kwocie 7.842.402,00 zł plus niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki finansowe Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) w kwocie 2.499.598,00 zł. Przyjęta kwota wolnych środków została oszacowana na podstawie prawdopodobnej realizacji dochodu budżetu 2022 i zakładanego niższego od planu wykonania wydatków oraz uzyskanej wyższej od założonego planu kwoty wolnych środków - z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

8. Prognozowane rozchody - ujęte w kolumnie 5 Załącznika Nr 1 WPF - to kwoty zabezpieczające spłaty rat zaciągniętych pożyczek i kredytów ustalone zgodnie z harmonogramem wynikającym z umowy, a od roku 2023 powiększone o potencjalne spłaty rat planowanego (ustalonego w umowie) w 2022 r. kredytu.

Indywidualny wskaźnik spłaty rat kredytowo/pożyczkowych (kolumna 8.1) - stanowiący **lewą stronę wzoru z art. 243 ufp** - jest prawidłowo mniejszy, od dopuszczalnego wskaźnika (limitu) spłaty zobowiązań (kolumna 8.3) - stanowiącego **prawą stronę wymienionego wzoru.** Relacja z ustawy o finansach publicznych jest prawidłowa dla kolejno prognozowanych budżetów do 2033 r.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr **252/2021** Burmistrza Strzelec Opolskich z dnia **27 grudnia 2021 r.** w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w ww. artykule ustawy, do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich **siedmiu** lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Tym samym Gmina Strzelce Opolskie posiada zdolność zaciągania planowanych zobowiązań kredytowych/pożyczkowych ujętych w budżecie roku 2023 na pokrycie deficytu i spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

9. Prognozowana kwoty długu - ujęta w kolumnie 6 Załącznika Nr 1 WPF - to wynik zaciągniętych już kredytów (pożyczek), powiększonych o planowane nowe kredyty (pożyczki), pomniejszone o spłacane raty.

Prognozowany dług na koniec 2022 roku według stanu z listopada 2022 roku - to 24.356.234,64 zł, stanowi kwotę bazową dla kolejnych lat budżetowych, do całkowitej spłaty w roku 2033. Faktyczne zadłużenie może być niższe, jeżeli kwota kredytu z 2022 roku będzie wykonana poniżej zaplanowanego limitu. Prognoza długu dla roku 2023 zakłada wzrost poziomu zadłużenia do 25.389.234,64 zł co daje 14,7% dochodów.

W kolejnych latach prognozy dokonywane spłaty winny zmniejszać zadłużenie zgodnie z harmonogramem płatności rat. Umowy z bankami dopuszczają możliwość wyższej spłaty rat o ile w budżecie będą możliwości sfinansowania.

Do WPF na 2023-2026 wpisano prognozę kwoty długu i spłatę zobowiązań zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek do roku 2033.

Zgodnie z wymogami art. 229 ufp przyjęte wartości w WPF są zgodne z wynikiem budżetu, z przychodami i rozchodami określonymi w uchwale budżetowej roku 2023.

Przy sporządzaniu WPF Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026 wykorzystano materiał przygotowany przez komórki merytoryczne oraz publikowane „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2023". Należy tutaj podkreślić, iż wprowadzone w ostatnim czasie nowelizacje przepisów prawnych oraz dynamiczna sytuacja na rynku finansowym tj. zmiana systemu podatkowego, galopująca inflacja nie tylko w Polsce, konflikt zbrojny w Ukrainie, a także zabezpieczenie energetyczne (energia, gaz, węgiel) - mogą mieć istotny wpływ na sytuację gospodarczą i na ten moment ich skutki są nieprzewidywalne w dłuższej perspektywie czasowej, w szczególności w zakresie dochodów jst. Tym samym przyjęte wartości w WPF należy uznać za realistyczne (w odniesieniu do lat 2023-2026) według stanu uregulowań prawnych przyjętych na moment przygotowywania budżetu.

SKARBNIK GMINY

Piotr Szuba