

**Projekt**

**UCHWAŁA Nr LXXV/.../2023  
RADY MIEJSKIEJ W STRZELCACH OPOLSKICH**

z dnia 20 grudnia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie  
na lata 2024-2027**

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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.<sup>1</sup>) uchwala się, co następuje:

**§ 1.1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzelce Opolskie na lata 2024-2027 (zwaną dalej WPF) wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**3.** Objasnienia 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 LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026;

2) Nr LXIII/506/2023 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 25 stycznia 2023 r. zmieniająca Uchwałę Nr LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026;

3) Nr LXIV/515/2023 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 lutego 2023 r. zmieniająca Uchwałę Nr LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026;

4) Nr LXVI/530/2023 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 26 kwietnia 2023 r. zmieniająca Uchwałę Nr LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026;

5) Nr LXVIII/538/2023 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 31 maja 2023 r. zmieniająca Uchwałę Nr LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026;

6) Nr LXXI/574/2023 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 26 lipca 2023 r. zmieniająca Uchwałę Nr LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026;

7) Nr LXXII/582/2023 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 27 września 2023 r. zmieniająca Uchwałę Nr LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026;

8) Nr LXXIII/592/2023 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 25 października 2023 r. zmieniająca Uchwałę Nr LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026;

9) Nr LXXIV/607/2023 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 29 listopada 2023 r. zmieniająca Uchwałę Nr LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026;

10) Nr ..... Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia ..... 2023 r. zmieniająca Uchwałę Nr LXI/490/2022 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2023-2026.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r.


1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872.

## UZASADNIENIE DO PROJEKTU

**Uchwały Nr LXXV/.../2023  
Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich  
z dnia 20 grudnia 2023 r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie  
na lata 2024-2027**

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

SKARBNIK GMINY

  
Piotr Szuba

Z up. BURMISTRZA

  
Maria Feliniak  
Z-ca BURMISTRZA

# 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 2024-2027

WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2024-2034 - ZAŁĄCZNIK NR 1

| Wyszczególnienie  | 1              | z tego:        |               |              |               |               |               | w tym:        |               |  |               |  |
|---|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|
|   |                | z tego:        |               |              |               |               |               | 1.2.1         | 1.2.2         |  |               |  |
|   |                | 1.1            | 1.1.1         | 1.1.2        | 1.1.3         | 1.1.4         | 1.1.5         |               |               | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |               |  |
| Dochody ogółem <sup>x</sup>   |                |                |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| Dochody bieżące <sup>x</sup>  |                |                |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych |                | 1.1.1          |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych   |                | 1.1.2          |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| z subwencji ogólnej   |                | 1.1.3          |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)                |                | 1.1.4          |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| pozostałe dochody bieżące 4)  |                | 1.1.5          |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| z podatku od nieruchomości  |                | 1.1.5.1        |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| Dochody majątkowe <sup>x</sup>  |                | 1.2            |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>   |                | 1.2.1          |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
|   |                |                |               |              |               |               |               |               |               |  |               |  |
| 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   | 1 769 790,88  |  |
| 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  |  |
| Wykonanie 2022  | 175 484 074,04 | 162 233 062,63 | 30 409 506,49 | 1 234 713,84 | 27 570 995,00 | 44 997 403,86 | 58 020 443,64 | 28 142 679,08 | 13 251 011,41 | 10 859 808,97  | 2 339 073,75  |  |
| Plan 3 kw. 2023   | 180 653 688,81 | 149 950 758,11 | 25 995 696,00 | 2 020 939,00 | 35 920 508,00 | 20 122 174,15 | 64 891 440,96 | 31 380 000,00 | 31 702 930,70 | 16 750 500,00  | 14 780 474,76 |  |
| Wykonanie 2023  | 182 574 139,42 | 150 871 208,72 | 25 995 696,00 | 2 020 939,00 | 36 370 055,30 | 20 681 577,46 | 65 802 940,96 | 31 380 000,00 | 31 702 930,70 | 16 750 500,00  | 14 780 474,76 |  |
| 2024  | 184 865 000,00 | 153 397 610,00 | 35 684 052,00 | 3 494 255,00 | 33 027 490,00 | 14 338 364,00 | 66 873 449,00 | 32 800 000,00 | 31 467 390,00 | 10 750 500,00  | 20 678 457,92 |  |
| 2025  | 176 906 996,00 | 162 906 996,00 | 37 200 000,00 | 4 500 000,00 | 35 100 000,00 | 17 300 000,00 | 68 806 996,00 | 34 220 000,00 | 14 000 000,00 | 5 900 000,00   | 5 000 000,00  |  |
| 2026  | 173 275 996,00 | 169 075 996,00 | 39 000 000,00 | 5 500 000,00 | 35 900 000,00 | 18 100 000,00 | 70 575 996,00 | 35 640 000,00 | 4 200 000,00  | 3 800 000,00   | 0,00          |  |
| 2027  | 177 703 996,00 | 173 903 996,00 | 41 500 000,00 | 6 100 000,00 | 36 700 000,00 | 19 500 000,00 | 70 103 996,00 | 37 060 000,00 | 3 800 000,00  | 1 300 000,00   | 0,00          |  |
| 2028  | 178 924 036,00 | 175 724 036,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 3 200 000,00  | 300 000,00   | 0,00          |  |
| 2029  | 181 804 000,00 | 181 504 000,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 300 000,00    | 300 000,00   | 0,00          |  |
| 2030  | 184 907 996,12 | 184 607 996,12 | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 300 000,00    | 300 000,00   | 0,00          |  |



| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x  | z tego:                                      |                                 |        |                            |  |  |  |                     |   |              | w tym:   |  |
|------------------|-------------------|--|---------------------------------|--------|----------------------------|--|--|--|---------------------|---|--------------|--|--|
|                  |                   | 2.1  | 2.1.1                           | 2.1.2  | w tym:                     | 2.1.3  | 2.1.3.1  | 2.1.3.2  | 2.1.3.3             | 2.2   | 2.2.1        | 2.2.1.1  |  |
|                  | Wydatki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym: | wydatki na obsługę długu x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x | Wydatki majątkowe x | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:       | wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |  |
| lp               | 2                 |  |                                 |        |                            |  |  |  |                     |   |              |  |  |
| Wykonanie 2017   | 118 967 694,10    | 108 438 018,30                               | 46 165 993,52                   | 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   | 83 969,48                  | 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   | 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   | 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   | 118 334,47                 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 20 125 455,12       | 16 625 505,12   | 1 263 611,30 |  |  |
| Wykonanie 2022   | 173 770 344,56    | 160 309 401,33                               | 65 438 541,32                   | 0,00   | 941 150,42                 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 13 460 943,23       | 12 960 993,23   | 1 156 832,00 |  |  |
| Plan 3 kw. 2023  | 192 820 172,81    | 154 769 935,82                               | 72 683 149,97                   | 0,00   | 1 585 000,00               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 38 050 236,99       | 37 550 236,99   | 1 074 000,00 |  |  |
| Wykonanie 2023   | 195 830 623,42    | 157 482 386,43                               | 72 019 902,42                   | 0,00   | 1 585 000,00               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 38 348 236,99       | 37 548 236,99   | 380 000,00   |  |  |
| 2024             | 202 620 000,00    | 154 865 000,00                               | 77 556 718,98                   | 0,00   | 1 580 000,00               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 47 755 000,00       | 47 255 000,00   | 180 000,00   |  |  |
| 2025             | 172 987 000,00    | 156 087 000,00                               | 79 500 000,00                   | 0,00   | 1 380 000,00               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 16 900 000,00       | 16 900 000,00   | 0,00         |  |  |
| 2026             | 169 356 000,00    | 161 856 000,00                               | 82 100 000,00                   | 0,00   | 1 205 000,00               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 7 500 000,00        | 7 500 000,00  | 0,00         |  |  |
| 2027             | 173 784 000,00    | 166 184 000,00                               | 83 700 000,00                   | 0,00   | 1 025 000,00               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 7 600 000,00        | 7 600 000,00  | 0,00         |  |  |
| 2028             | 175 014 000,00    | 170 614 000,00                               | 0,00                            | 0,00   | 850 000,00                 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 4 400 000,00        | 4 400 000,00  | 0,00         |  |  |
| 2029             | 178 154 000,00    | 174 154 000,00                               | 0,00                            | 0,00   | 675 000,00                 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 4 000 000,00        | 4 000 000,00  | 0,00         |  |  |
| 2030             | 182 156 000,00    | 176 808 000,00                               | 0,00                            | 0,00   | 515 000,00                 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 5 350 000,00        | 5 350 000,00  | 0,00         |  |  |
| 2031             | 183 478 000,00    | 178 578 000,00                               | 0,00                            | 0,00   | 365 000,00                 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 4 900 000,00        | 4 900 000,00  | 0,00         |  |  |
| 2032             | 185 567 000,00    | 180 467 000,00                               | 0,00                            | 0,00   | 220 000,00                 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 5 100 000,00        | 5 100 000,00  | 0,00         |  |  |
| 2033             | 188 129 000,00    | 182 479 000,00                               | 0,00                            | 0,00   | 110 000,00                 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 5 650 000,00        | 5 650 000,00  | 0,00         |  |  |
| 2034             | 190 016 000,00    | 184 616 000,00                               | 0,00                            | 0,00   | 35 000,00                  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 5 400 000,00        | 5 400 000,00  | 0,00         |  |  |



| Wyszczególnienie | Wynik budżetu * | w tym:       | 3             | 4            | 4.1          | 4.1.1        | 4.2          | 4.3           | z tego:             |  | w tym:       |                                |
|------------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------------|--|--------------|--------------------------------|
|                  |                 |              |               |              |              |              |              |               | Przychody budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x |              | na pokrycie deficytu budżetu x |
| Lp               |                 |              | 3.1           |              |              |              |              |               |                     |  |              |                                |
| Wykonanie 2017   | -3 331 180,44   | 0,00         | 0,00          | 0,00         | 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                | 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                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| Wykonanie 2020   | 3 066 495,96    | 0,00         | 9 220 953,19  | 2 500 000,00 | 0,00         | 0,00         | 687 806,15   | 6 033 147,04  | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| Wykonanie 2021   | -1 049 446,53   | 0,00         | 15 772 269,07 | 6 000 000,00 | 1 049 446,53 | 0,00         | 3 414 260,26 | 6 358 008,81  | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| Wykonanie 2022   | 1 713 729,48    | 0,00         | 18 550 724,99 | 6 000 000,00 | 0,00         | 0,00         | 3 435 540,16 | 9 115 184,83  | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| Plan 3 kw. 2023  | -12 166 484,00  | 0,00         | 14 833 484,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 3 630 628,83 | 7 202 855,17  | 3 630 628,83        | 3 630 628,83                                       | 4 535 855,17 | 0,00                           |
| Wykonanie 2023   | -13 256 484,00  | 0,00         | 15 923 484,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 3 630 628,83 | 8 292 855,17  | 3 630 628,83        | 3 630 628,83                                       | 5 625 855,17 | 0,00                           |
| 2024             | -17 755 000,00  | 0,00         | 20 775 000,00 | 9 000 000,00 | 9 000 000,00 | 9 000 000,00 | 0,00         | 11 775 000,00 | 0,00                | 0,00   | 8 755 000,00 | 0,00                           |
| 2025             | 3 919 996,00    | 3 919 996,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2026             | 3 919 996,00    | 3 919 996,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2027             | 3 919 996,00    | 3 919 996,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2028             | 3 910 036,00    | 3 910 036,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2029             | 3 650 000,00    | 3 650 000,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2030             | 2 749 996,12    | 2 749 996,12 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2031             | 2 500 000,00    | 2 500 000,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2032             | 1 900 000,00    | 1 900 000,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2033             | 1 300 000,00    | 1 300 000,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2034             | 900 000,00      | 900 000,00   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 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: |  |                                |       | 5            | z tego:      |   |                                |         |
|------------------|---------|--|--------------------------------|-------|--------------|--------------|---|--------------------------------|---------|
|                  | 4.4     | w tym:   |                                | 4.5   |              | 4.4.1        | w tym:  |                                | 4.5.1   |
|                  |         | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x |       |              |              | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu 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 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    |
| Wykonanie 2022   | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 2 162 853,22 | 2 162 853,22 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| Plan 3 kw. 2023  | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 2 667 000,00 | 2 667 000,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| Wykonanie 2023   | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 2 667 000,00 | 2 667 000,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2024             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 3 020 000,00 | 3 020 000,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2025             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 3 919 996,00 | 3 919 996,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2026             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 3 919 996,00 | 3 919 996,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2027             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 3 919 996,00 | 3 919 996,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2028             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 3 910 036,00 | 3 910 036,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2029             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 3 650 000,00 | 3 650 000,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2030             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 2 749 996,12 | 2 749 996,12 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2031             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2032             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2033             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |
| 2034             | 0,00    | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 900 000,00   | 900 000,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00    |

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



| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:   |                              |   |                 |   |  |              |  |   |  | W tym: | Relacja znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------|--|---|--|--------|---|
|                  | liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |   |                 |   |  |              |  |   |  |        |   |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy        | z tego:                      |   |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań* | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu* | Kwota długu* | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków* | Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi* | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki) a wydatkami bieżącymi* |        |   |
|                  |   | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |   |  |              |  |   |  |        |   |
| 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   |  |        |   |
| lp               | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 3 948 029,30  | 3 948 029,30   | 0,00   | 3 948 029,30  |
| Wykonanie 2017   | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 4 718 089,87  | 4 718 089,87   | 0,00   | 4 718 089,87  |
| Wykonanie 2018   | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 4 747 394,10  | 4 747 394,10   | 0,00   | 4 747 394,10  |
| Wykonanie 2019   | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 5 509 193,12  | 5 509 193,12   | 0,00   | 5 509 193,12  |
| Wykonanie 2020   | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 12 758 767,14   | 12 758 767,14  | 0,00   | 12 758 767,14   |
| Wykonanie 2021   | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 1 923 661,30  | 1 923 661,30   | 0,00   | 1 923 661,30  |
| Wykonanie 2022   | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | -5 819 177,71   | -5 819 177,71  | 0,00   | 5 014 306,29  |
| Plan 3 kw. 2023  | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | -6 611 177,71   | -6 611 177,71  | 0,00   | 5 312 306,29  |
| Wykonanie 2023   | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | -1 467 390,00   | -1 467 390,00  | 0,00   | 10 307 610,00   |
| 2024             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 6 819 996,00  | 6 819 996,00   | 0,00   | 6 819 996,00  |
| 2025             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 7 219 996,00  | 7 219 996,00   | 0,00   | 7 219 996,00  |
| 2026             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 7 719 996,00  | 7 719 996,00   | 0,00   | 7 719 996,00  |
| 2027             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 5 110 036,00  | 5 110 036,00   | 0,00   | 5 110 036,00  |
| 2028             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 7 350 000,00  | 7 350 000,00   | 0,00   | 7 350 000,00  |
| 2029             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 7 799 996,12  | 7 799 996,12   | 0,00   | 7 799 996,12  |
| 2030             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 7 100 000,00  | 7 100 000,00   | 0,00   | 7 100 000,00  |
| 2031             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 6 700 000,00  | 6 700 000,00   | 0,00   | 6 700 000,00  |
| 2032             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 6 650 000,00  | 6 650 000,00   | 0,00   | 6 650 000,00  |
| 2033             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 6 000 000,00  | 6 000 000,00   | 0,00   | 6 000 000,00  |
| 2034             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00   | 6 000 000,00  | 6 000 000,00   | 0,00   | 6 000 000,00  |

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. 228 ust. 2a ustawy.

174

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |       |  |  |        |        |     |       |
|----------------------------|-------|--|--|--------|--------|-----|-------|
| Lp                         | 8.1   | 8.2  |  | 8.3    | 8.3.1  | 8.4 | 8.4.1 |
|                            |       | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik, jednoroczny) <sup>x</sup> |        |        |     |       |
| 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     |
| Wykonanie 2022             | 0,00% | x  | 11,50%   | x      | x      | x   | x     |
| Plan 3 kw. 2023            | 0,00% | -3,16%   | 9,84%  | x      | x      | x   | x     |
| Wykonanie 2023             | 0,00% | -3,77%   | 9,09%  | x      | x      | x   | x     |
| 2024                       | 3,31% | 0,10%  | 7,84%  | 10,13% | 10,03% | TAK | TAK   |
| 2025                       | 3,64% | 5,64%  | x  | 10,32% | 10,21% | TAK | TAK   |
| 2026                       | 3,39% | 5,58%  | x  | 3,90%  | 3,81%  | TAK | TAK   |
| 2027                       | 3,20% | 5,66%  | x  | 4,02%  | 3,93%  | TAK | TAK   |
| 2028                       | 2,71% | 3,39%  | x  | 3,93%  | 3,84%  | TAK | TAK   |
| 2029                       | 2,38% | 4,42%  | x  | 2,78%  | 2,69%  | TAK | TAK   |
| 2030                       | 1,77% | 4,50%  | x  | 3,09%  | 3,00%  | TAK | TAK   |
| 2031                       | 1,54% | 4,02%  | x  | 4,18%  | 4,18%  | TAK | TAK   |
| 2032                       | 1,13% | 3,70%  | x  | 4,74%  | 4,74%  | TAK | TAK   |
| 2033                       | 0,75% | 3,57%  | x  | 4,47%  | 4,47%  | TAK | TAK   |
| 2034                       | 0,49% | 3,17%  | x  | 4,18%  | 4,18%  | TAK | TAK   |

Wyszczególnienie

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



| Lp               | 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  | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3   | 9.3.1   | 9.3.1.1  | w tym: |
| Wyszczególnienie | Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły 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 | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: |
| 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   | 709 056,64                                    | 167 299,63  | 167 299,63  | 167 299,63                                    | 1 025 945,67  | 1 025 945,67  | 933 961,40   |        |
| Wykonanie 2022   | 957 293,52   | 957 293,52   | 955 187,67                                    | 2 049 142,52  | 2 049 142,52  | 1 810 529,32                                  | 715 727,86  | 715 727,86  | 682 146,36   |        |
| Plan 3 kw. 2023  | 2 240 334,13   | 2 240 334,13   | 2 232 474,13                                  | 8 337 006,29  | 8 337 006,29  | 8 114 790,69                                  | 2 405 510,54  | 2 405 510,54  | 2 247 005,54   |        |
| Wykonanie 2023   | 2 240 334,13   | 2 240 334,13   | 2 232 474,13                                  | 8 337 006,29  | 8 337 006,29  | 8 114 790,69                                  | 2 355 998,05  | 2 355 998,05  | 2 197 493,05   |        |
| 2024             | 310 550,00   | 310 550,00   | 287 650,00                                    | 775 468,00  | 775 468,00  | 775 468,00                                    | 343 500,00  | 343 500,00  | 297 150,00   |        |
| 2025             | 117 439,00   | 117 439,00   | 105 077,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 123 620,00  | 123 620,00  | 105 077,00   |        |
| 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   |        |
| 2034             | 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:       |               |      | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczonych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |        |        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:        | bieżące       | majątkowe     | 10.1 |   |  |   |  | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |      |      |      |      |
| 9.4              | 9.4.1   | 9.4.1.1   | 10.1          | 10.1.1        | 10.1.2        | 10.2 | 10.3  | 10.4   | 10.5  |  |        |        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Wykonanie 2017   | 2 172 038,34  | 1 846 118,42  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018   | 8 763 479,62  | 8 763 479,62  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019   | 393 835,82  | 393 835,82  | 5 595 892,00  | 5 595 892,00  | 0,00          | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020   | 417 234,19  | 417 234,19  | 6 488 590,56  | 6 488 590,56  | 423 021,59    | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021   | 8 698 396,08  | 8 698 396,08  | 6 415 423,00  | 6 415 423,00  | 2 955 849,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022   | 2 794 465,10  | 2 794 465,10  | 7 878 149,58  | 7 878 149,58  | 3 373 163,40  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023  | 7 377 506,56  | 7 377 506,56  | 23 437 359,23 | 23 437 359,23 | 13 950 147,23 | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023   | 7 387 506,56  | 7 387 506,56  | 23 437 359,23 | 23 437 359,23 | 13 850 147,23 | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024             | 500 000,00  | 500 000,00  | 12 649 432,00 | 12 649 432,00 | 11 400 000,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 9 590 870,00  | 9 590 870,00  | 8 450 000,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 826 950,00    | 826 950,00    | 0,00          | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

17

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |   |                                      |   |  |   |            |            |   |   |  |   |   |
|--|---|--------------------------------------|---|--|---|------------|------------|---|---|--|---|---|
| Wyszczególnienie   | 10.6<br>Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | 10.7<br>Wydatki zmniejszające dług x | 10.7.1<br>spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | 10.7.2<br>spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | w tym:  |            |            | 10.7.3<br>wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | 10.8<br>Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 10.9<br>Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 10.10<br>Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | 10.11<br>Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|  |   |                                      |   |  | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x |            | 10.7.2.1.1 |   |   |  |   |   |
|  |   |                                      |   |  | 10.7.2.1  | 10.7.2.1.1 | 10.7.2.1.1 |   |   |  |   |   |
| Lp   |   |                                      |   |  |   |            |            |   |   |  |   |   |
| Wykonanie 2017   | 0,00  | 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  | 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  | 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  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2021   | 2 172 097,55  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2022   | 2 162 853,22  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2023  | 2 667 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2023   | 2 667 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2024   | 3 020 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2025   | 3 919 996,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2026   | 3 919 996,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2027   | 3 919 996,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2028   | 3 910 036,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2029   | 3 650 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2030   | 2 749 996,12  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2031   | 2 500 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2032   | 1 900 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2033   | 1 300 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2034   | 900 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez 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 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 porąceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2024-2027 - ZAŁĄCZNIK NR 2

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 23 246 160,00            | 12 649 432,00 | 9 590 870,00 | 826 850,00 | 0,00       | 23 067 162,00    |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 3 386 160,00             | 1 249 432,00  | 1 140 870,00 | 826 850,00 | 0,00       | 3 217 162,00     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 19 850 000,00            | 11 400 000,00 | 8 450 000,00 | 0,00       | 0,00       | 19 850 000,00    |
| 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:            |   |                  |      | 352 620,00               | 229 000,00    | 123 620,00   | 0,00       | 0,00       | 352 620,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 352 620,00               | 229 000,00    | 123 620,00   | 0,00       | 0,00       | 352 620,00       |
| 1.1.1.1 | Nie-Sami-Dzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja - Zwiększenie dostępu do usług społecznych świadczonych w województwie opolskim na rzecz osób niesamodzielnych, starszych i osób z niepełnosprawnościami | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                 | 2024             | 2025 | 352 620,00               | 229 000,00    | 123 620,00   | 0,00       | 0,00       | 352 620,00       |
| 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   |   |                  |      | 22 883 540,00            | 12 420 432,00 | 9 467 250,00 | 826 850,00 | 0,00       | 22 714 532,00    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 3 043 540,00             | 1 020 432,00  | 1 017 250,00 | 826 850,00 | 0,00       | 2 864 532,00     |
| 1.3.1.1 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Strzelce Opolskie dla terenu strefy ekonomicznej (zmiana planu) -   | Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich      | 2024             | 2025 | 25 000,00                | 18 750,00     | 6 250,00     | 0,00       | 0,00       | 25 000,00        |
| 1.3.1.2 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części wsi Grodzisko i Rozmierz -  | Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich      | 2024             | 2025 | 62 000,00                | 31 000,00     | 31 000,00    | 0,00       | 0,00       | 62 000,00        |
| 1.3.1.3 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Strzelce Opolskie w rejonie ul. Dziewkowskiej -   | Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich      | 2024             | 2025 | 62 000,00                | 15 500,00     | 46 500,00    | 0,00       | 0,00       | 62 000,00        |
| 1.3.1.4 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Strzeleckiego Parku Przemysłowego w Brzezynie -  | Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich      | 2022             | 2024 | 17 800,00                | 4 450,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 4 450,00         |
| 1.3.1.5 | Utrzymanie terenu Parku Renardów - Zapewnienie prawidłowej realizacji decyzji dot. nasadzeń kompensacyjnych   | GMINNY ZARZĄD MIENIA KOMUNALNEGO          | 2024             | 2026 | 1 605 350,00             | 485 000,00    | 533 500,00   | 586 850,00 | 0,00       | 1 605 350,00     |
| 1.3.1.6 | Gminny Program Rewitalizacji dla gminy Strzelce Opolskie - Sporządzenie Gminnego Programu Rewitalizacji, umożliwiającego ubieganie się o dofinansowanie przedsięwzięć rewitalizacyjnych z środków zewnętrznych  | Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich      | 2023             | 2024 | 28 290,00                | 22 632,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 22 632,00        |
| 1.3.1.7 | Rewitalizacja terenu Parku Renardów - opracowanie dokumentacji - Ochrona różnorodności biologicznej w gminie Strzelce Opolskie  | GMINNY ZARZĄD MIENIA KOMUNALNEGO          | 2023             | 2024 | 43 100,00                | 43 100,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 43 100,00        |
| 1.3.1.8 | Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie miasta Strzelce Opolskie - Zwiększenie bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego  | Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich      | 2022             | 2026 | 1 200 000,00             | 400 000,00    | 400 000,00   | 240 000,00 | 0,00       | 1 040 000,00     |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 19 850 000,00            | 11 400 000,00 | 8 450 000,00 | 0,00       | 0,00       | 19 850 000,00    |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca    | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024   | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |   |  | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.2.1 | Budowa przyszkolonej hali sportowej przy PSP Nr 4 w Strzelcach Opolskich - Poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej dla uczniów szkoły i społeczności lokalnej | Gminny Zarząd Oświaty w Strzelcach Opolskich | 2024             | 2025 | 4 400 000,00             | 2 800 000,00 | 1 600 000,00 | 0,00       | 0,00       | 4 400 000,00     |
| 1.3.2.2 | Modernizacja kompleksu sportowego CRWIS w Strzelcach Opolskich - Poszerzenie oferty rekreacyjnej dla mieszkańców gminy Strzelce Opolskie                                      | Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich         | 2023             | 2025 | 15 450 000,00            | 8 600 000,00 | 6 850 000,00 | 0,00       | 0,00       | 15 450 000,00    |

SKARBNIK GMINY  
  
Piotr Szaba

**O B J A Ś N I E N I A**  
**do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Strzelce Opolskie na lata 2024-2027**  
**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 2024 przedstawiono w materiałach informacyjnych załączonych do projektu uchwały oraz w załączniku Nr 1A stanowiącym element uchwały budżetowej. Kwota 153.397.610,00 zł - przyjęta do budżetu roku 2024 obejmuje - dochody własne (w tym na podstawie porozumień) 142.096.635,00 zł i na zadania zlecone 11.300.975,00 zł. Do najważniejszych źródeł dochodów własnych bieżących ujętych na 2024 r. należą: subwencja ogólna w łącznej kwocie 33.027.490,00 zł, w tym oświatowa 32.481.655,00 zł, a drugą pozycję stanowią dochody podatkowe (oraz różne opłaty). Łączna kwota z tych źródeł to 53.493.100,00 zł, z czego 32.800.000,00 zł z podatku od nieruchomości i 11.450.000,00 zł z opłat za wywóz i zagospodarowanie śmieci. Pozostałe 9.243.100,00 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 39.158.307,00 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 sołectkiego. W roku 2024 zaplanowano wpływy z dotacji na zadania, które są finansowane ze środków zewnętrznych, w tym unijnych - na łączną kwotę 310.550,00 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. koniunktura wzrostu, 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 2024 począwszy do 2027, wzięto pod uwagę: założenia do projektu budżetu państwa na rok 2024 w zakresie dochodów podatkowych z PIT i CIT opartych na przewidywanej w 2023 dynamice wzrostu PKB, inflacji oraz prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2023-2027 z wytycznych Ministra Finansów z 3 października 2023 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 2024 rok. Przyjęta w 2024 roku kwota to 31.467.390,00 zł (w tym 6.550.000,00 zł - wpłaty uczestników programu "Twoje M", 4.282.269,92 zł - środki finansowe z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz 10.999.120,00 zł - środki finansowe z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych).

**3. Prognoza wydatków bieżących** - przyjęta kwota planu na 2024 rok - 154.865.000,00 zł stanowi sumę wydatków na działalność podstawową, zadań realizowanych przez poszczególne jednostki Urzędu Miejskiego (UM), Gminnego Zarządu Oświaty (GZO), Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego (GZMK), Ośrodka Pomocy Społecznej (OPS), Środowiskowego Dom Samopomocy (ŚDS) i Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji (MOSiR). W przyjętej kwocie ujęto 11.300.975,00 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 obligacyjnych 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 77.556.718,98 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 2025 odsetki powiększono o potencjalne odsetki oszacowane od planowanego kredytu z roku 2024 z okresem spłaty 10 lat.

**4. Prognoza wydatków majątkowych** - ujęta w kolumnie 2.2 Załącznika Nr 1 WPF - w roku 2024 - to kwota 47.755.000,00 zł. Wykaz zadań i zakupów inwestycyjnych zawierają materiały informacyjne załączone do projektu uchwały budżetowej na rok 2024. 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 2024-2027”.

**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 2024 - deficyt wynosi **17.755.000,00 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 2024 przychody z kredytów w łącznej wysokości to **9.000.000,00 zł** plus prognozowane środki wolne z lat poprzednich - przyjęte w kwocie **11.775.000,00 zł**. Przyjęta kwota wolnych środków została oszacowana na podstawie prawdopodobnej realizacji dochodu budżetu 2023 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 2024 powiększone o potencjalne spłaty rat planowanego (ustalonego w umowie) w 2023 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 2034 r.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr **252/2021** Burmistrza Strzelce 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 2024 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 2023 roku według stanu z listopada 2023 roku - to **22.690.020,12 zł**, stanowi kwotę bazową dla kolejnych lat budżetowych, do całkowitej spłaty w roku 2034. Faktyczne zadłużenie może być niższe, jeżeli kwota kredytu z 2023 roku będzie wykonana poniżej zaplanowanego limitu. Prognoza długu dla roku 2024 zakłada wzrost poziomu zadłużenia do **28.670.020,12 zł** co daje 15,5% 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 2024-2027 wpisano prognozę kwoty długu i spłatę zobowiązań zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek do roku 2034.

Zgodnie z wymogami art. 229 ufp przyjęte wartości w WPF są zgodne z wynikiem budżetu, z przychodami i rozchodami określonymi w uchwale budżetowej roku 2024.

Przy sporządzaniu WPF Gminy Strzelce Opolskie na lata 2024-2027 wykorzystano materiał przygotowany przez komórki merytoryczne oraz publikowane „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2024”. Należy tutaj podkreślić, iż wprowadzone w ostatnim czasie nowelizacje przepisów prawnych oraz dynamiczna sytuacja na rynku finansowym tj. inflacja, konflikt zbrojny w Ukrainie i na Bliskim Wschodzie, a także zabezpieczenie energetyczne (w szczególności planowane wzrosty cen energii i gazu) - 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 2024-2027) według stanu uregulowań prawnych przyjętych na moment przygotowywania budżetu.

SKARBNIK GMINY  
  
Piotr Szuba