

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W STRZEGOMIU**

z dnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Strzegom na lata 2022-2031

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2031 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Strzegomia do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
- 2) 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) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzegomia.

§ 5. Traci moc uchwała Nr 98/20 Rady Miejskiej w Strzegomiu z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Strzegom na lata 2021-2031 z późn. zm.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Strzegomiu

Tomasz Marczak

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Strzegomiu
z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzegom

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	z tego:										w tym:		
	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		
Dochoły ogółem ¹		Dochoły bieżące ²	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału w przychodach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³	pozostałe dochoły bieżące ⁴	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ⁵	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp													
Wykonanie 2019	138 152 052,70	122 371 559,60	22 249 896,00	1 407 102,44	19 309 844,00	33 116 181,73	46 288 545,43	20 385 715,17	15 780 493,10	1 125 369,28	14 112 396,24		
Wykonanie 2020	142 269 451,62	130 310 535,72	22 489 047,00	1 261 425,24	18 495 777,00	39 760 767,72	48 303 518,76	22 088 917,36	11 958 915,90	1 661 694,71	9 890 183,93		
Plan 3 kw. 2021	151 821 729,17	135 516 692,40	23 055 531,00	1 200 000,00	18 987 164,00	38 100 299,05	54 173 698,35	24 800 000,00	16 305 036,77	2 560 190,00	13 338 474,87		
Wykonanie 2021	152 132 114,54	139 330 575,27	23 055 531,00	1 200 000,00	22 478 475,00	38 361 583,92	54 234 985,35	25 150 000,00	12 801 539,27	2 560 190,00	9 818 977,37		
2022	138 519 896,22	123 650 427,22	21 324 599,00	1 734 671,00	19 620 331,00	23 009 606,52	57 961 299,70	27 000 000,00	14 869 469,00	6 687 400,00	7 932 089,00		
2023	134 247 000,00	129 247 000,00	22 000 000,00	1 900 000,00	20 210 000,00	23 699 000,00	61 438 000,00	29 160 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00		
2024	140 109 000,00	135 109 000,00	22 660 000,00	2 100 000,00	20 816 000,00	24 409 000,00	65 124 000,00	31 492 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00		
2025	145 751 800,00	141 251 800,00	23 339 800,00	2 300 000,00	21 440 000,00	25 141 000,00	69 031 000,00	34 011 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00		
2026	152 190 000,00	147 690 000,00	24 040 000,00	2 500 000,00	22 093 000,00	25 895 000,00	73 172 000,00	36 731 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00		
2027	158 739 000,00	154 239 000,00	24 761 000,00	2 500 000,00	22 745 000,00	26 671 000,00	77 562 000,00	39 669 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00		
2028	165 617 000,00	161 117 000,00	25 504 000,00	2 500 000,00	23 427 000,00	27 471 000,00	82 215 000,00	42 842 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00		
2029	172 841 000,00	168 341 000,00	26 269 000,00	2 500 000,00	24 130 000,00	28 295 000,00	87 147 000,00	46 289 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00		
2030	180 800 000,00	176 300 000,00	27 057 000,00	2 500 000,00	24 854 000,00	29 143 000,00	91 375 000,00	49 970 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00		
2031	188 402 000,00	183 902 000,00	27 868 000,00	2 500 000,00	25 600 000,00	30 017 000,00	97 917 000,00	53 967 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00		

¹ Wzrost może być spowodowany także w ujęciu planowym, w którym poszczególne pozycje są przedmiotem wykłamań, a także w ujęciu realnym.
² Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 665/1022/1065), zwanym dalej "ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wóci stosuje się dla lat wyznaczających poza minimalny (4-letni) okres planowania.
³ W pozycji wykazuje się dochoły 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 finansowych 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 szczególnym zasadami wykonania budżetu jednostki wykonawczą z dotychczasowych, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴ W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	Wydatki ogółem*	w tym:								w tym:		
		Wydatki bieżące*	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji*	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy*	wydatki na obsługę długów*	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 tytułu zobowiązań tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)*	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy)*	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy)*	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy*	Wydatki majątkowe*	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
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 2019	134 274 338,86	108 641 136,81	37 651 768,39	0,00	0,00	1 625 627,49	0,00	0,00	0,00	25 633 202,05	25 106 202,05	1 863 556,10
Wykonanie 2020	132 718 172,59	117 574 741,62	40 113 528,36	0,00	0,00	1 166 047,05	0,00	0,00	0,00	15 143 430,97	14 149 815,97	545 902,71
Plan 3 kw. 2021	164 730 729,17	129 229 632,09	44 603 274,18	0,00	0,00	1 206 216,20	0,00	0,00	0,00	35 501 097,08	31 697 097,08	942 384,50
Wykonanie 2021	152 565 408,57	128 805 700,49	44 830 054,29	0,00	0,00	1 104 473,96	0,00	0,00	0,00	23 759 708,06	19 955 708,06	942 384,50
2022	166 215 735,25	119 988 764,67	46 170 136,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	46 226 970,58	42 623 374,58	953 035,37
2023	134 247 000,00	124 047 000,00	46 631 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	0,00
2024	133 935 231,40	128 075 000,00	47 097 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 860 231,40	0,00	0,00
2025	137 195 669,73	131 226 000,00	47 567 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 969 869,73	0,00	0,00
2026	143 652 755,00	134 456 000,00	48 042 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	9 196 755,00	0,00	0,00
2027	149 739 000,00	138 767 000,00	48 522 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	10 972 000,00	0,00	0,00
2028	156 617 000,00	142 161 000,00	49 007 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	14 456 000,00	0,00	0,00
2029	167 641 000,00	146 640 000,00	49 497 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	21 001 000,00	0,00	0,00
2030	175 800 000,00	151 206 000,00	49 991 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	24 594 000,00	0,00	0,00
2031	183 754 480,72	156 861 000,00	50 490 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	26 893 480,72	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ³⁾	w tym:		Przychody budżetu ⁴⁾	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ⁵⁾	na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾	na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ⁷⁾	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁸⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2019	3 877 713,84	0,00	6 389 277,23	604 400,19	0,00	0,00	0,00	5 784 877,04	0,00			
Wykonanie 2020	9 551 279,03	0,00	9 575 030,34	5 449 039,27	0,00	0,00	0,00	4 125 991,07	0,00			
Plan 3 kw. 2021	-12 909 000,00	0,00	19 640 860,00	7 060 150,63	0,00	5 823 038,70	0,00	6 687 670,67	0,00			
Wykonanie 2021	-433 294,03	0,00	4 591 102,03	299 344,41	299 344,41	1 747 023,70	0,00	2 474 733,92	133 949,62			
2022	-27 695 839,03	0,00	35 186 679,03	20 336 479,28	12 845 639,28	13 211 315,00	13 211 315,00	1 638 884,75	1 638 884,75			
2023	0,00	0,00	7 311 040,00	7 311 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	6 173 768,60	6 173 768,60	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	8 555 930,27	8 555 930,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	8 537 245,00	8 537 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	4 647 519,28	4 647 519,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

³⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w objaśnieniach do wstępnej prognozy finansowej.

⁴⁾ W powyższym tabeli środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów liczone z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu*	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu*	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu* ⁷⁾					na pokrycie deficytu budżetu*	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy*
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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 141 000,00	6 141 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 615 600,00	6 615 600,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 731 860,00	6 661 860,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 731 860,00	6 661 860,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 490 840,00	7 490 840,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	7 311 040,00	7 311 040,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 173 768,60	7 173 768,60	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 555 930,27	8 555 930,27	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	8 537 245,00	8 537 245,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 647 519,28	4 647 519,28	0,00	0,00	0,00	

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica między dochodami, bieżącymi, skorygowanymi o środki (B) a wydatkami bieżącymi	
	liczna kwota przypadających na dany rok, kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												Różnica między dochodami, bieżącymi a wydatkami bieżącymi
	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*			
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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	50 897 752,74	0,00	13 730 422,79	13 730 422,79	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	49 631 339,46	0,00	12 735 794,10	12 735 794,10	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	70 000,00	47 463 694,46	0,00	6 287 060,31	12 180 099,01	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	70 000,00	43 268 823,87	0,00	10 524 874,78	12 341 898,48	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 114 463,15	0,00	3 661 662,55	16 872 977,55	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	56 114 463,15	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	49 940 694,55	0,00	7 034 000,00	7 034 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	41 384 764,28	0,00	10 025 800,00	10 025 800,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	32 847 519,28	0,00	13 234 000,00	13 234 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 847 519,28	0,00	15 472 000,00	15 472 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 847 519,28	0,00	18 956 000,00	18 956 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 647 519,28	0,00	21 701 000,00	21 701 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 647 519,28	0,00	25 094 000,00	25 094 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 041 000,00	27 041 000,00	

* Skorygowanie o środki, których wyłączenie w art. 243 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wiodącej 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) [*]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [*]	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) [*]	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) [*]	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 [*]	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 [*]
Lp	6.1	6.2	6.3	6.3.1	6.4	6.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	8,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	11,97%	x	x	x	x
2022	8,88%	5,24%	15,66%	16,90%	TAK	TAK
2023	8,30%	6,19%	13,40%	14,64%	TAK	TAK
2024	7,65%	7,53%	10,26%	11,50%	TAK	TAK
2025	8,32%	9,58%	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2026	7,75%	11,60%	9,97%	10,51%	TAK	TAK
2027	7,64%	12,72%	9,14%	9,68%	TAK	TAK
2028	7,11%	14,56%	8,72%	9,26%	TAK	TAK
2029	3,96%	15,75%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2030	3,53%	17,19%	11,13%	11,13%	TAK	TAK
2031	3,15%	17,70%	12,70%	12,70%	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy*		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy*	
	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	9.3.1.1
Wykonanie 2019	968 501,69	968 501,69	905 250,88	10 153 776,93	10 153 776,93	9 676 846,91	1 155 373,04	1 155 373,04	879 781,91	
Wykonanie 2020	1 069 745,22	1 069 745,22	1 052 707,07	1 659 584,64	1 659 584,64	1 659 584,64	1 368 663,54	1 368 663,54	1 035 455,22	
Plan 3 kw. 2021	88 872,98	88 872,98	88 872,98	202 842,00	202 842,00	202 842,00	202 842,00	202 842,00	253 844,48	
Wykonanie 2021	82 701,03	82 701,03	80 814,63	202 842,00	202 842,00	202 842,00	541 813,14	541 813,14	286 757,81	
2022	189 178,52	189 178,52	181 578,52	75 990,00	75 990,00	75 990,00	353 004,97	353 004,97	260 729,63	
2023	111 363,00	111 363,00	105 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1
9.4	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 2019	10 206 284,81	10 206 284,81	4 165 192,94	6 958 471,46	1 540 868,00	5 417 603,46	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	6 755 658,10	1 910 394,88	4 845 273,22	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	231 042,00	231 042,00	202 842,00	12 595 636,06	1 258 139,54	11 337 496,52	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	231 042,00	231 042,00	202 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	178 035,37	178 035,37	178 035,37	10 274 298,00	37 331,00	10 236 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	10 222 367,00	34 620,00	10 187 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	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		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wyszczególnienie	Wydaki zmniejszające dług*	Wydatki o których mowa w poz. 5.1., wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych*	Wydania zmniejszające dług*	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji*	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (min. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązania w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego	Wydaki bieżące podlegające uisławowemu limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3.*	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka*					
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 2019	6 141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 615 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98 852,55	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	6 640 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2022	7 490 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 311 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	7 173 768,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	6 555 930,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	5 537 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

* W pozycji należy ujść kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wstecz, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie określonych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ujść wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części tabeli dotyczą 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 wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3-8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

* - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do tabelki prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Strzegom

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 363 258,00	10 274 298,00	10 222 367,00	300,00	0,00	20 486 965,00
1.a	- wydatki bieżące				303 718,00	37 331,00	34 620,00	0,00	0,00	71 951,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 059 540,00	10 236 967,00	10 187 747,00	300,00	0,00	20 425 014,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				24 363 258,00	10 274 298,00	10 222 367,00	300,00	0,00	20 486 965,00
1.3.1	- wydatki bieżące				303 718,00	37 331,00	34 620,00	0,00	0,00	71 951,00
1.3.1.1	Dotacja celowa dla Gminy Walbrzych na funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Walbrzyskiej - Zapewnienie realizacji zawartego porozumienia w części dot. Gminy Strzegom, a tym samym zapewnienie prawidłowego funkcjonowania utworzonej na mocy porozumienia Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Walbrzyskiej (Rozdział 75095)	Urząd Miejski	2015	2023	291 718,00	34 331,00	31 620,00	0,00	0,00	65 951,00
1.3.1.2	Porozumienie ze Stowarzyszeniem Mankto z/s w Krakowie oraz Międzyzrodowym Instytutem Rozwoju Społecznego sp. z o.o. w Krakowie w ramach programu Gmina Przyjazna Seniorom- Ogólnopolska Karta Seniora - Porozumienie zawarte w celu organizacji, promocji, rozwoju i wspierania ogólnopolskiej inicjatywy o nazwie Program Gmina Przyjazna Seniorom- Ogólnopolska Karta Seniora (coroczna opłata z tytułu utrzymania uczestnictwa w programie) (Rozdział 85295).	Urząd Miejski	2021	2023	12 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 059 540,00	10 236 967,00	10 187 747,00	300,00	0,00	20 425 014,00
1.3.2.1	Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Strzegomiu - Obecny punkt selektywnej zbiórki odpadów Gminy nie odpowiada standardom i przepisom prawa krajowego oraz Unii Europejskiej co skutkuje nakładaniem przez instytucje kontrolujące kar finansowych. PSZOK nie posiada odpowiednich pojemników, zabezpieczonych odpowiednio nawierzchni na których składowane są odpady, garaże w których składowane są odpady znajdują się w bardzo złym stanie technicznym, nie ma pomieszczenia służącego do naprawy sprzętu nadającego się do ponownego użycia, które jest wymagane przepisami. PSZOK nie spełnia również przepisów p.poz. W ramach zadania pomieszczenia obsługujące PSZOK zostaną wyremontowane i przystosowane do obowiązujących przepisów, wykonana zostanie waga najazdowa, zbiornik p.poz., rampa najazdowa, drogi dojazdowe i chodniki, ścieżka edukacyjna, zostaną zakupione specjalistyczne pojemniki oraz wózek widłowy, zmodernizowany zostanie również system monitoringu, sieć elektryczna wraz z oświetleniem zewnętrznym, odwodnienie terenu (Rozdział 90095).	Urząd Miejski	2020	2022	3 948 300,00	1 965 000,00	1 965 000,00	300,00	0,00	3 920 300,00

1.3.2.2	Termomodernizacja i remont budynku użyteczności publicznej Przedszkola Nr 3 "Zielony Zakątek" w Strzegomiu - W związku ze złym stanem technicznym budynku (w tym: m. in. przestarzałymi instalacjami elektrycznymi oraz wod-kan) oraz dużymi kosztami ogrzewania zachodzi konieczność wykonania prac termomodernizacyjnych i remontowych. W ramach zadania wymieniona zostanie stolarka okienna i drzwiowa, kotły i instalacje c.o., instalacja wod-kan, i elektryczna, winda, wyremontowane zostaną wszystkie pomieszczenia, wykonana zostanie nowa elewacja wraz z dociepleniem, iniekcją, opaski i cokoły, pokrycie dachowe, wymienione orynnowanie i obróbki blacharskie, docieplone zostaną stropy i stropodachy, na dachu zostanie zamontowana instalacja fotowoltaiczna, wykonane zostanie nowe wejście do pomieszczeń kuchennych (Rozdział 80104).	Urząd Miejski	2020	2022	3 346 787,00	1 641 227,00	1 651 034,00	0,00	0,00	3 292 261,00
1.3.2.3	Zakończenie kanalizacji sanitarnej w Gminie Strzegom Etap I- budowa kanalizacji we wsiach Skarżyce i Grocholów - Wsie Skarżyce i Grocholów nie posiadają kanalizacji sanitarnej. W ramach zadania w Skarżycach wybudowana zostanie sieć kanalizacji sanitarnej z przykanalikami o całkowitej długości 4 033,8 m oraz przepompownia ścieków wraz z linią zasilającą, a w Grocholowie sieć kanalizacji wraz z przykanalikami o łącznej długości- 1776 z przepompownią ścieków oraz z linią zasilającą (Rozdział 01044).	Urząd Miejski	2020	2022	9 262 453,00	4 630 740,00	4 631 713,00	0,00	0,00	9 262 453,00
1.3.2.4	TBS wydatki na zakup akcji i objęcie udziałów - Zadanie dotyczy zakupu akcji i objęcia udziałów w spółce Svidnickie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. i realizacji inwestycji pn. "Budowa osiedla mieszkaniowego, z budynkami mieszkalnymi wielorodzinnymi, z usługami społeczno-użytecznymi (przedszkole, żłobek) w parterze i garażami w podziemiu, z lokalami mieszkalnymi na wynajem, przy ul. Parkowej w Strzegomiu." (Rozdział 70021).	Urząd Miejski	2021	2023	7 502 000,00	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	3 950 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2031 Gminy Strzegom

Uwagi ogólne:

Jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej od 2011r. zgodnie z przepisami art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.) oraz zgodnie z obowiązującym wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381) i ma być instrumentem zarządzania finansami publicznymi.

Podstawą opracowania Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzegom jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane ze sprawozdań finansowych z wykonania budżetu za lata 2018, 2019, 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku, planowane wykonanie budżetu gminy na koniec 2021 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych zgodne z wielkościami określonymi w dokumencie pn. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja sierpień 2021 r.” z dnia 31.08.2021 r.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2021 – 2025 wg Ministerstwa Finansów.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
PKB%	104,9	104,6	103,7	103,5	103,5
CPI –dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych %	104,3	103,3	1003,00	102,7	102,5
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec okresu) %	6,0	5,9	5,2	4,2	4,0

Podstawowe założenia makroekonomiczne na rok 2022, które rząd przyjął do projektu ustawy budżetowej opublikowane zostały w czerwcu 2021 roku w dokumencie „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2022”:

- dynamika realna PKB - 4,3%,
- średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) – 2,8%
- stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec okresu) – 5,8 %

Wyszczególnione powyżej wskaźniki mają istotny wpływ na sytuację ekonomiczną państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego.

W celu wyeliminowania wpływów wydarzeń występujących w sposób jednorazowy, w tym sytuację makroekonomiczną polskiej gospodarki i wpływ światowego kryzysu gospodarczego

wywołanego pandemią COVID-19, wybory do Parlamentu Europejskiego, wybory do rad gmin, burmistrzów miast i wyborów do sejmu i senatu mających wpływ na wielkość dochodów i wydatków, wskaźnik dynamiki zmian dochodów i wydatków został oparty na danych z wykonania budżetów w latach 2018-2020 i planowane wykonanie budżetu za rok 2021.

Dochody

Szczegółowy opis dochodów zaplanowanych na 2022 rok został zawarty w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej budżetu na 2022 rok, w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono planowaną na kolejne lata dynamikę pozycji dochodowych. W dłuższej perspektywie prognozuje się główne źródła dochodów w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne podane przez Ministerstwo Finansów.

Średnioroczny wzrost dochodów bieżących w latach 2019-2021 jest na poziomie 106,71%, założono na kolejne lata dynamikę wzrostu na przyjętym poziomie ok. 104% i wartości zostały zaokrąglone do tysięcy złotych. Prognozowanie dochodów bieżących, w skład których wchodzi dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące jest utrudnione z powodu zmiany przepisów i przekazania zadań związanych z wypłatą świadczeń 500+ do realizacji Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych oraz zmniejszenie z tego tytułu w znaczący sposób dochodów bieżących. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zaplanowane na podstawie wykonanych dochodów w latach 2019-2020 oraz planowanego wykonania za rok 2021. Zmiana przepisów w zakresie opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych obniżyła planowane dochody Gminy Strzegom na rok 2022 o kwotę 1 730 972,00 zł, dynamika tych dochodów w poprzednich latach wynosiła średnio 106,51%, i na tej podstawie zaplanowano dalszy wzrost tych dochodów w kolejnych latach na poziomie 103%. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zależą od rozwoju gospodarczego wyrażonego w dynamice PKB ujętej w ww. wytycznych Ministerstwa, dochód na rok 2022 został podany przez Ministerstwo Finansów (zmiana przepisów o dochodach własnych), założony został wzrost tych dochodów w kolejnych latach w kwocie po 200 000,00 zł. Dochody z subwencji ogólnej wykazują w analizowanym okresie dużą niestabilność, subwencja jest korygowana kilkakrotnie w wciągu roku budżetowego o dodatkowe środki z rezerw, założono dynamikę 103,00%. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wykazywały bardzo dużą dynamikę w latach poprzednich, która wynikała głównie ze zmian przepisów prawa i realizacji program Rodzina + i zwiększenia z tego tytułu dotacji z budżetu państwa. Pozostałe dochody bieżące, w tym podatek od nieruchomości planowane są na podstawie wyliczeń dynamiki tych dochodów w latach 2019-2021 i projektu budżetu na rok 2022, tak wyliczona wartość wynosi 107,83%. Należy zauważyć znaczący wzrost wpływów z podatku od nieruchomości, co wynika z faktu powiększenia terenów działalności gospodarczej położonych przy drodze krajowej nr 5, gdzie przybywa obiektów handlowych i gastronomicznych. Prognozując wzrost dochodów bieżących założony został wzrost stawek podatkowych, coroczny przyrost podmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz większą efektywność w ściąganiu zaległości w podatkach i opłatach.

Udział gminy w podatkach centralnych pozostaje w silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, ze względu na zmianę przepisów o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, trudno prognozować ich wielkości, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz osób prawnych (CIT) w latach 2022-2031 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB, wzrost wynagrodzeń i poprawę sytuacji gospodarczej po odwołaniu pandemii i uruchomieniu środków z programu Polski Ład.

Kwotę subwencji ogólnej, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto na rok 2022 w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

W zakresie dochodów majątkowych założono dochody ze sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Zagospodarowania Przestrzennego. Gmina posiada na sprzedaż działki pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne, tereny pod działalność usługową, tereny rzemiosła produkcyjnego, grunty orne, tereny obsługi komunikacji, tereny produkcyjno-usługowe a także lokale mieszkalne, które są sprzedawane z bonifikatą na rzecz najemców. Gmina Strzegom posiada tereny inwestycyjne oraz planuje sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe ze względu na duże zainteresowanie tego typu działkami. W wykazie przygotowanym przez ww. wydział znajduje się 25 działek, które planowane są do sprzedaży w 2022 roku.

W roku 2022 w dochodach majątkowych ujęte zostały dotacje i środki opisane w projekcie uchwały budżetowej, w wysokości 7 932 069,00 zł znajdują się dotacje i środki na zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2022 roku. W 2023 roku planowane są środki w wysokości 7 568 747,00 zł, w tym na zadanie „Granitowa obwodnica – wyprowadzenie transportu górniczego z miejscowości na terenie Gminy Strzegom, Dobromierz i Mściwojów w obrębie Gminy Strzegom” z samorządu województwa dolnośląskiego 750 000,00 zł, na zadanie „Zakończenie kanalizacji sanitarnej w Gminie Strzegom Etap I – budowa kanalizacji we wsiach Skarżyce i Grochotów” środki z Rządowego Funduszu Polski Ład kwota 4 589 713,00 zł, na zadanie Termomodernizacja i remont budynku użyteczności publicznej Przedszkola Nr 3 Zielony Zakątek” środki z Rządowego Funduszu Polski Ład kwota 1 609 034,00 zł, na zadanie Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Strzegomiu z NFOŚiGW planowana dotacja 620 000,00 zł.

W kolejnych latach zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie od 1 500 000,00 zł do 2 000 000,00 zł, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na poziomie 3 000 000,00 zł. Gmina przygotowuje się do aplikowania o nowe środki z budżetu państwa i środki europejskie, dokonując koniecznych zmian w planach zagospodarowania przestrzennego oraz zlecając wykonanie projektów niezbędnych do realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki

Wydatki Gminy Strzegom zostały zaplanowane na poziomie umożliwiającym wypracowanie w latach 2024-2031 nadwyżki, która pozwoli na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i wykup papierów wartościowych oraz umożliwi realizację kolejnych inwestycji. Spadek wydatków bieżących w 2022 roku związany jest ze zmianą przepisów w realizacji programu 500+ (dochody bieżące przekazywane z budżetu państwa też uległy zmniejszeniu), analiza wpływu tej zmiany na relację dochodów bieżących do wydatków bieżących będzie możliwa w kolejnych latach realizacji budżetu.

Wydatki inwestycyjne w dużej mierze będą możliwe dzięki pozyskanym środkom zewnętrznym, w tym środkom z budżetu państwa i z budżetu Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat kredytów, pożyczek oraz wykupem wyemitowanych papierów wartościowych.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - założono ogólnie wzrost wynagrodzeń i pochodnych w latach 2022-2031. Duży wzrost w 2022 roku wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne wynika ze zmiany przepisów w zakresie wynagrodzeń minimalnych, wzrostu dodatków funkcyjnych, zmian w rozporządzeniu w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych i pracowników zatrudnionych na podstawie wyboru oraz wzrostu odpisu na ZSSS. W kolejnych latach prognozy nie są przewidziane tak znaczne podwyżki oraz prowadzenie polityki ograniczającej zatrudnienie i racjonalizację zatrudnienia we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych to wydatki na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wydatki w poszczególnych latach zostały przedstawione w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Poziom wydatków majątkowych jest wynikiem wielkości wygenerowanej nadwyżki budżetowej przy jednoczesnym utrzymaniu zadłużenia oraz jego obsługi na dopuszczalnym poziomie. W związku z powyższym niezbędne jest dostosowanie planu wydatków majątkowych do istniejących możliwości. W latach objętych prognozą zaplanowane zostało zmniejszenie nakładów na inwestycje związane ściśle ze spłatą istniejącego i planowanego zadłużenia. Część zadań inwestycyjnych będzie mogła być zrealizowana pod warunkiem pozyskania dotacji z różnych źródeł zewnętrznych.

Wynik budżetu

W roku 2022 zaplanowany został deficyt w wysokości – 27 695 839,03 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z przekazania środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu COVID-19 oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, które pozostaną na rachunku budżetu gminy po rozliczeniu środków z

lat poprzednich i zaangażowania ich w roku 2021. W latach 2024 - 2031 w realizacji budżetów zaplanowana została nadwyżka budżetowa, a więc większe dochody niż wydatki, która pozwoli na stopniowe obniżanie zadłużenia Gminy Strzegom.

Przychody budżetu

Nowo zaciągane zobowiązania zostały zaplanowane w latach 2022-2023, w tym w 2022 roku w wysokości 35 186 679,03 zł, w 2023 roku w wysokości 7 311 040,00 zł i w 2024 roku w wysokości 1 000 000,00 zł, które zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W przychodach na 2022 rok zostały zaplanowane zostały przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 13 211 315,00 zł wynikające z rozliczenia otrzymanych w 2020 r. i planowanych do otrzymania w roku 2021 oraz z oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, które pozostaną na rachunku budżetu gminy w wysokości 1 638 884,75 zł. W 2021r. Gmina Strzegom otrzymała środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 3 431 111,00 zł, która zostanie przelana na rachunek bankowy do 28.12.2021 r. i zmniejszy planowany na 2021 rok deficyt budżetu co pozwoli na wycofanie wolnych środków zaangażowanych w pokrycie deficytu.

Rozchody budżetu

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i emisji papierów wartościowych. Planuje się zaciągnięcie nowych zobowiązań w latach 2021-2023, natomiast w kolejnych planuje się spłatę zadłużenia z nadwyżki budżetowej co pociąga za sobą konieczność ograniczenia wydatków bieżących oraz wydatków na inwestycje.

Kształtowanie się relacji z art. 243 u. f. p.

Obliczenia relacji w odniesieniu do limitu spłat zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, są dokonywane zgodnie z przepisami i weryfikowane przez elektroniczny system Besti@, służący jednostkom samorządu terytorialnego m.in. do przesyłania do Regionalnych Izb Obliczeniowych wersji elektronicznych WPF. W związku z wejściem w życie od 1 stycznia 2019 r. ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, zmianie uległ art. 243 dotyczący obliczania indywidualnego wskaźnika zadłużenia. Obecnie są dwie metodologie obliczania tego wskaźnika, 1) w latach 2020-2025 liczonego w oparciu o dane za 3 lata poprzedzające rok budżetowy (saldo art. 242 powiększone o dochody ze sprzedaży majątku oraz skorygowane o dochody bieżące związane z realizacją zadań przy udziale środków zagranicznych oraz wydatki bieżące związane z realizacją zadań przy udziale środków zagranicznych); 2) stanowiące podstawę do ustalenia indywidualnego limitu obsługi zadłużenia od roku 2026, liczonego w oparciu o dane za 7 lat poprzedzających rok budżetowy (saldo art. 242 pomniejszone o wydatki bieżące na obsługę długu oraz skorygowane o dochody bieżące związane z realizacją z realizacją zadań przy udziale środków zagranicznych oraz wydatki bieżące związane z realizacją zadań przy udziale środków zagranicznych). Część 8 załącznika nr 1 do WPF przedstawia wyliczone wskaźniki wg. których nie została naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźniki wyliczane są automatycznie w systemie Besti@. i prezentowane w kolumnach od 8.1 do 8.4.1.

Kwota długu

Planowane zadłużenie Gminy Strzegom na koniec 2021 roku to kwota 43 268 823,87 zł.

Na dzień 30.09.2021 r. zadłużenie wynosiło 46 650 739,46 zł i składały się na tą kwotę poniżej wyszczególnione zobowiązania.

Zadłużenie Gminy Strzegom na dzień 30.09.2021 r.								
lp	Nazwa zadania	Instytucja kredytująca	Nazwa produktu	Numer umowy	Data podpisania umowy	Kwota umowy	Zadłużenie na 30.09.2021r.	termin spłaty
1	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Strzegom - etap II Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Rybna, ul. Czarna, ul. Bracka	WFOŚiGW	pożyczka	095/P/OWWB/2012	28.06.2012r.	729 200,00	71 200,00	16.07.2022r.
2	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Strzegom - Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Szarych Szeregów, Wesola, Reja	WFOŚiGW	pożyczka	242/P/OWWB/2012	26.10.2012r.	739 400,00	110 400,00	16.12.2022r.
3	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Goczałków Górny	WFOŚiGW	pożyczka	310/P/OWWB/2012	14.12.2012r.	1 671 000,00	250 500,00	16.12.2022r.
4	Budowa kanalizacji sanitarnej od ul. Gronowskiej - Jagodowej - Armii Krajowej w Strzegomiu	WFOŚiGW	pożyczka	111/P/OWWB/2013	11.06.2013r.	353 800,00	51 200,00	16.12.2022r.
5	Zakup i montaż energooszczędnego oświetlenia - lamp hybrydowych w Gminie Strzegom	WFOŚiGW	pożyczka	343/P/OAWB/ 2018	30.10.2018r.	445 500,00	273 000,00	16.12.2024r.
6	Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego poprzez wymianę źródeł ciepła w Gminie Strzegom w 2018 r. - etap I	WFOŚiGW	pożyczka	007/P/OAWB/ 2019	18.02.2019r.	142 049,12	86 049,12	16.06.2024r.
7	Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego poprzez wymianę źródeł ciepła w Gminie Strzegom w 2018r. - tap IIA	WFOŚiGW	pożyczka	008/P/OAWB/ 2019	18.02.2019r.	285 437,91	173 437,91	16.06.2024r.
8	Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego poprzez wymianę źródeł ciepła w Gminie Strzegom w 2018r. -etapIIB	WFOŚiGW	pożyczka	009/P/OAWB/ 2019	18.02.2019r.	96 000,00	59 600,00	16.06.2024r.
9	Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego poprzez wymianę źródeł ciepła w Gminie Strzegom w 2019r. -etap I	WFOŚiGW	pożyczka	487/P/OAWB/ 2019	28.11.2019r.	80 913,16	57 813,16	16.01.2025r.
10	Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego poprzez wymianę źródeł ciepła w Gminie Strzegom w 2019r. -etap I	WFOŚiGW	pożyczka	852/P/OAWB/ 2020	09.10.2020r.	249 039,27	217 539,27	16.01.2026r.
razem pożyczki z WFOŚiGW							1 350 739,46	
1	na sfinansowanie zadań inwestycyjnych	Bank DnB NORD	obligacje		05.11.2011r.	11 000 000,00	3 500 000,00	30.12.2022r.

2	na sfinansowanie zadań inwestycyjnych	Bank PKO BP	obligacje		03.12.2012r.	8 300 000,00	1 300 000,00	24.12.2022r.	
3	na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.	Bank PKO BP	obligacje		19.12.2013r.	6 200 000,00	3 500 000,00	25.11.2023r.	
4	na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.	Bank PKO BP	obligacje		17.12.2014r.	4 600 000,00	3 000 000,00	25.11.2023r.	
5	na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.	Bank PKO BP	obligacje		14.12.2016r.	4 000 000,00	1 000 000,00	25.11.2023r.	
5a	na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.	Bank PKO BP	obligacje		aneks nr 1 do umowy z 14.12.2016r.		3 000 000,00	25.11.2025r.	
6	na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.	Bank PKO BP	obligacje		13.12.2017r.	8 000 000,00	4 000 000,00	25.11.2024r.	
6a	na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.	Bank PKO BP	obligacje		aneks nr 1 do umowy z 13.12.2017r.		2 000 000,00	25.11.2026r.	
7	na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.	Bank PKO BP	obligacje		02.07.2018r.	19 300 000,00	18 800 000,00	25.11.2027r.	
8	spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.	DM NWA I	obligacje		18.12.2020r.	5 200 000,00	5 200 000,00	20.11.2029r.	
razem obligacje								45 300 000,00	
razem zadłużenie								46 650 739,46	

Objaśnienia do załącznika nr 2

W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zostało ujętych łącznie 6 przedsięwzięć wieloletnich, których realizacja będzie kontynuowana w latach 2022-2024, w tym 2 przedsięwzięcia bieżące i 4 przedsięwzięcia majątkowe.

Przedsięwzięcia bieżące to :

- w poz. 1.3.1.1 – „Dotacja celowa dla Gminy Wałbrzych na funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej”, przedsięwzięcie realizowane od 2015 r, środki są przekazywane na podstawie zawartego porozumienia między gminami, na rok 2022 planowana jest kwota 34 331,00 zł, na rok 2023 kwota 31 620,00 zł,
- poz. 1.3.1.2 – „Porozumienie ze Stowarzyszeniem Manko z/s w Krakowie oraz międzynarodowym Instytutem Rozwoju Społecznego sp. z o.o. w Krakowie w ramach programu Gmina Przyjazna Seniorom -Ogólnopolska Karta Seniora”, środki przeznaczone są na opłatę za uczestnictwo w programie, na rok 2022r. planowana jest kwota 3 000,00 zł, na rok 2023 kwota 3 000,00 zł.

Przedsięwzięcia majątkowe to:

- poz. 1.3.2.1 – „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Strzegomiu”, od 2020 roku prowadzone są prace związane z opracowaniem i przeprowadzeniem niezbędnej, wymaganej przepisami prawa modernizacji, zlecone zostało opracowanie wniosku do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o przyznanie dofinansowania w wysokości 1 240 000,00 zł, w 2022 roku zaplanowana została kwota 1 965 000,00 zł, w roku 2023 kwota 1 955 000,00 zł,
- poz. 1.3.2.2 – „Termomodernizacja i remont budynku użyteczności publicznej Przedszkola nr 3 „Zielony Zakątek” w Strzegomiu”, termomodernizacja i instalacja fotowoltaiczna przyczyni się do zmniejszenia kosztów utrzymania starego budynku przedszkola, gruntowna wymiana instalacji pozwoli zmniejszyć koszty remontów, w roku 2022 planowana jest kwota 1 641 227,00 zł, w roku 2023 kwota 1 651 034,00 zł. Na przedsięwzięcie gmina pozyskała dofinansowanie w wysokości 2 896 261,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, który realizowany jest z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, środki na dofinansowanie przyznawane są na podstawie promes udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego.
- poz. 1.3.2.3 – „Zakończenie kanalizacji sanitarnej w Gminie Strzegom Etap I – budowa kanalizacji we wsiach Skarżyce i Grochotów”, środki przeznaczone są na budowę sieci kanalizacji i przepompownię ścieków, na rok 2022 planowana jest kwota 4 630 740,00 zł, na rok 2023 kwota 4 631 713,00 zł. Na przedsięwzięcie gmina pozyskała dofinansowanie w wysokości 8 720 453,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, który realizowany jest z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, środki na dofinansowanie przyznawane są na podstawie promes udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego,
- poz. 1.3.2.4 – „TBS wydatki na zakup akcji i objęcie udziałów” , środki przeznaczone są na zakup akcji i objęcie udziałów w spółce Świdnickie Towarzystwo Budownictwa Mieszkaniowego Sp z o.o., do której przystąpiła Gmina Strzegom i wspólnie realizuje zadanie inwestycyjne „Budowa osiedla mieszkaniowego, z budynkami mieszkalnymi wielorodzinnymi, z usługami społeczno-użytecznymi (przedszkole, żłobek) w parterze i garażami w podziemiu, z lokalami mieszkalnymi na wynajem, przy ul. Parowej w Strzegomiu”, na rok 2022 planowana jest kwota 2 000 000,00 zł, na rok 2023 planowana jest kwota 1 950 000,00 zł.

Uzasadnienie do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Strzegomiu

z dnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Strzegom na lata 2022-2031

Uchwałę podejmuje się na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zgodnie z którymi każda jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana jest do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej, obejmującej rok budżetowy i co najmniej trzy kolejne lata budżetowe. Część wieloletniej prognozy finansowej stanowi prognoza kwoty długu sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W wieloletniej prognozie finansowej przedstawione są podstawowe wielkości budżetu: dochody, wydatki, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwota długu, kwoty wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. W projekcie uchwały wielkości te zawarte są w załączniku nr 1, w załączniku nr 3 ujęte zostały objaśnienia przyjętych wartości. W załączniku nr 2 przedstawione są przedsięwzięcia, tzn. wieloletnie programy, projekty i zadania wraz z określeniem ich nazwy i celu, jednostki odpowiedzialnej za realizację, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach i limitów zobowiązań. Projekty uchwały o wieloletniej prognozie finansowej przedstawiany jest wraz z projektem uchwały budżetowej Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego. Uchwałę o wieloletniej prognozie finansowej podejmuje się nie później niż uchwałę budżetową. W związku z powyższym, podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Strzegom na lata 2022-2031 jest zasadne.