

ZARZĄDZENIE Nr 111/2022
BURMISTRZA GMINY I MIASTA GRYFÓW ŚLĄSKI
z dnia 29 listopada 2022 roku

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski

Na podstawie art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 ze zmianami), art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity – Dz. U. z 2022 roku, poz.559), uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr XXXVIII/215/21 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski, który przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Zmienia się treść załącznika nr 3 do Uchwały nr XXXVIII/215/21 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski, który przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Uchwałę Nr XXXVIII/215/21 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gryfów Śląski zmieniono:

- a). Uchwałą Nr XXXIX/227/22 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 25 stycznia 2022 roku,
- b). Zarządzeniem nr 20/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Gryfów Śląski z dnia 22 lutego 2022 roku,
- c). Zarządzeniem nr 29/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Gryfów Śląski z dnia 30 marca 2022 roku,
- d). Zarządzeniem nr 42/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Gryfów Śląski z dnia 29 kwietnia 2022 roku,
- e). Zarządzeniem nr 48/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Gryfów Śląski z dnia 17 maja 2022 roku,
- f). Zarządzeniem nr 84/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Gryfów Śląski z dnia 29 sierpnia 2022 roku,
- g). Uchwałą Nr XLIX/268/22 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 14 października 2022 roku,
- h). niniejszym zarządzeniem.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Gryfów Śląski.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

1. W wieloletniej prognozie finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały dostosowano wielkości dochodów i wydatków do kwot wynikających ze zmiany dokonanej w budżecie 2022 roku, wg stanu na dzień ostatniej zmiany budżetu.

Po wprowadzeniu zmian w budżecie na 2022 rok, podstawowe wielkości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej przedstawiają się następująco:

• Po stronie dochodów	51.430.136,27 zł
- dochody bieżące	49.578.860,83 zł
- dochody majątkowe	1.851.275,44 zł
• Po stronie wydatków	54.986.809,88 zł
- wydatki bieżące	46.927.829,41 zł
- wydatki majątkowe	8.058.980,47 zł

2. W wyniku wprowadzonych zmian powstała nadwyżka w wysokości 1.888.629,38 zł, która zostanie przeznaczona na zmniejszenie planowanych przychodów budżetu gminy z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 111/2022
z dnia 2022-11-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	51 430 136,27	49 578 860,83	9 406 623,57	158 348,00	10 353 368,00	17 644 301,07	12 016 220,19	4 650 000,00	1 851 275,44	900 000,00	941 275,44
2023	38 170 000,00	35 360 000,00	6 700 000,00	160 000,00	10 200 000,00	8 500 000,00	9 800 000,00	4 800 000,00	2 810 000,00	800 000,00	2 000 000,00
2024	35 580 000,00	35 080 000,00	6 800 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 000 000,00	9 900 000,00	4 900 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	35 680 000,00	35 280 000,00	6 900 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	35 680 000,00	35 280 000,00	6 900 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2027	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	35 680 000,00	35 680 000,00	7 000 000,00	180 000,00	10 200 000,00	8 200 000,00	10 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2022	54 986 809,88	46 927 829,41	14 344 399,75	0,00	0,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	8 058 980,47	8 058 980,47	428 125,43
2023	37 190 000,00	34 010 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00	200 000,00
2024	34 780 000,00	33 880 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	300 000,00
2025	34 500 000,00	33 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00
2026	34 500 000,00	33 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	34 500 000,00	33 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	34 700 000,00	33 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2029	34 900 000,00	33 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2030	34 900 000,00	33 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2031	35 280 000,00	33 580 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00
2032	35 280 000,00	33 580 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00
2033	35 280 000,00	33 680 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2034	35 280 000,00	33 680 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2035	35 280 000,00	33 680 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2036	35 380 000,00	33 780 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-3 556 673,61	0,00	6 519 361,76	5 000 000,00	3 556 673,61	1 519 361,76	0,00	0,00	0,00
2023	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 962 688,15	2 962 688,15	150 000,00	0,00	150 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	132 000,00	0,00	132 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 160 000,00	0,00	2 651 031,42	4 170 393,18	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 180 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 380 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 020 000,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 840 000,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 860 000,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 080 000,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	10,17%	11,42%	14,24%	18,64%	20,90%	TAK	TAK
2023	5,20%	7,07%	10,05%	17,56%	19,82%	TAK	TAK
2024	4,80%	6,28%	8,12%	15,63%	17,90%	TAK	TAK
2025	5,98%	8,17%	x	13,58%	15,84%	TAK	TAK
2026	5,79%	7,99%	x	10,28%	12,45%	TAK	TAK
2027	5,57%	9,21%	x	8,79%	10,96%	TAK	TAK
2028	4,66%	9,02%	x	7,77%	9,95%	TAK	TAK
2029	3,86%	8,95%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2030	3,78%	8,88%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2031	2,33%	8,52%	x	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2032	2,26%	8,44%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2033	2,18%	8,01%	x	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2034	2,07%	7,90%	x	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2035	1,89%	7,71%	x	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2036	1,38%	7,21%	x	8,34%	8,34%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 041 507,15	1 041 507,15	943 635,27	261 874,38	261 874,38	261 874,38	1 602 195,91	1 602 195,91	1 441 216,72
2023	176 906,88	176 906,88	158 375,85	0,00	0,00	0,00	176 906,88	176 906,88	158 375,85
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
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	261 874,38	261 874,38	261 874,38	3 109 220,97	1 487 233,29	1 621 987,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 416 906,88	176 906,88	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	2 962 688,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-286 181,35	0,00	0,00	0,00
2023	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2
do Zarządzenie Nr 111/2022
Burmistrza Gminy i Miasta Gryfów Śląski
z dnia 29 listopada 2022 roku

Objaśnienie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2036 Gminy Gryfów Śląski.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2036 przyjęto porównywalne wielkości dochodów i wydatków.

Dochody

Dochody budżetu gminy w roku 2022 zaplanowano w wysokości 51.430.136,27 zł, w tym dochody bieżące 49.578.860,83 zł, dochody majątkowe 1.851.275,44 zł (sprzedaż działek, gruntów i pozostałych nieruchomości, pozyskane dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje).

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

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2022 roku zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w wysokości 9.406.623,57 zł. W latach 2023-2026 prognozuje się niewielki wzrost udziałów, natomiast od 2027 do 2036 roku zaplanowano stałą kwotę udziałów w wysokości 7.000.000,00 zł.

Prognozując kwoty dochodów z tytułu PIT uwzględniono m.in. prognozowane skutki zmian w wysokości udziałów w PIT wynikające z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

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

Dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w 2022 roku na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w wysokości 158.348,00 zł. W 2023 roku zaplanowano kwotę 160.000,00 zł, natomiast w kolejnych latach zaplanowano stałą kwotę udziałów w wysokości 180.000,00 zł.

Subwencja ogólna

Dochody w tej grupie w 2022 roku zaplanowano w wysokości 10.353.368,00 zł, natomiast w kolejnych latach oszacowano w stałej wysokości tj. 10.200.000,00 zł.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W ramach tej grupy zaplanowano następujące rodzaje dochodów:

1. środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych,
2. dotacje celowe z budżetu państwa, (w 2022 roku oraz w latach następnych zaplanowano

mniejsze wpływy z tytułu dotacji do zadań zleconych z uwagi na przejęcie przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych obsługi programu 500+),

3. dotacje celowe i pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego (JST),
4. środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł.

Pozostałe dochody bieżące, w tym:

Podatek od nieruchomości

W latach 2022-2026 założono wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych do poziomu maksymalnie dopuszczalnego ogłoszonego przez Ministra Finansów, corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągalności należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjne. W pozostałych latach objętych prognozą tj. od 2027 do 2036 roku zaplanowano stałą kwotę w wysokości 5.100.000,00 zł.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W kolejnych latach Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania Gminy będą koncentrowały się na stworzeniu szerokiej oferty nieruchomości inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, ale również przyczynią się do rozwoju Gminy.

Wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w latach 2022-2026 przyjęto na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej Gminy, wycen rzeczoznawców majątkowych oraz cen rynkowych, wg poniższego zestawienia:

2022 rok –planowana ze sprzedaży majątku kwota 900.000,00 zł

Obręb Ubocze

działki budowlane

nr 760 -300 m² (8.000,00 zł),

nr 1009/1 -760 m² (9.000,00 zł).

Miasto Gryfów Śląski -Obręb 1

działki budowlane

nr 216/62 -2308 m² (115.000,00 zł),

nr cz.49/1 -1000 m² (85.000,00 zł).

Miasto Gryfów Śląski -Obręb 2

działki budowlane:

nr 804 - 763 m² - (82.000,00 zł),

nr 816 - 992 m² - (101.000,00 zł),

nr 817- 718 m² - (79.000,00 zł),

nr 818- 818 m² - (87.000,00 zł),

nr 819- 794 m² - (86.000,00 zł),

nr 823- 845 m² - (89.000,00 zł).

nr 826- 943 m² - (92.000,00 zł).

5 lokali mieszkalnych z bonifikatą (5 x 3.000,00 zł = 15.000,00 zł).

Budynek użytkowy w m. Młyńsko 22-22a i działki nr 206 i 207/1 - (52.000,00 zł).

2023 rok –planowana ze sprzedaży majątku kwota 800.000,00 zł

Obręb Krzewie Wielkie
działki budowlane:

nr 212/5 - 1514 m² - (65.000,00 zł),
nr 212/6 - 1197 m² - (58.000,00 zł),
nr 212/7 - 1212 m² - (60.000,00 zł),
nr 212/8 - 1164 m² - (57.000,00 zł),
nr 212/9 - 1088 m² - (56.000,00 zł),
nr 212/10 - 1445 m² - (71.000,00 zł).

Miasto Gryfów Śląski -Obręb 1
działki budowlane:

nr 64/8 - 874 m² - (94.000,00 zł).

Miasto Gryfów Śląski -Obręb 2
działki budowlane:

nr 545/5 - 957 m² - (138.000,00 zł),
nr 803 - 943 m² - (123.000,00 zł).

Garaże dz. 431/39 - 27 m² - (25.000,00 zł),
Garaże dz. 427/12 - 22 m² - (25.000,00 zł).

7 lokali mieszkalnych z bonifikatą (7 x 4.000,00 zł = 28.000,00 zł).

2024 rok –planowana ze sprzedaży majątku kwota 500.000,00 zł

Miasto Gryfów Śląski -Obręb 1
działki budowlane:

nr 64/4 - 812 m² - (133.000,00 zł),
nr 64/5 - 752 m² - (105.000,00 zł),
nr 64/6 - 813 m² - (134.000,00 zł),

Miasto Gryfów Śląski -Obręb 2
lokal użytkowy przy ul. Rynek 26 - (108.000,00 zł).

5 lokali mieszkalnych z bonifikatą (5 x 4.000,00 zł = 20.000,00 zł).

2025 rok –planowana ze sprzedaży majątku kwota 400.000,00 zł

Miasto Gryfów Śląski -Obręb 1
działki budowlane:

nr 64/20 - 2105 m² - (170.000,00 zł),
nr 191/9 - 1126 m² - (126.000,00 zł),

Obręb Wieża
działki budowlane:

nr 108/5 - 941 m² (54.000,00 zł),

5 lokali mieszkalnych z bonifikatą (5 x 5.000,00 zł = 25.000,00 zł).
Garaże dz. 427/18 - 23 m² - (25.000,00 zł).

2026 rok –planowana ze sprzedaży majątku kwota 400.000,00 zł

Miasto Gryfów Śląski -Obręb 2

działki budowlane:

nr 632/1 -5008 m² - (155.000,00 zł),

Obręb Wieża

działki budowlane

nr 108/6 -1179 m² (66.000,00 zł),

nr 108/7 -1136 m² (65.000,00 zł),

Obręb Młyńsko

działki budowlane

nr 253/2 -2800 m² (82.000,00 zł),

8 lokali mieszkalnych z bonifikatą (8 x 4.000,00 zł =32.000,00 zł).

W latach 2023-2036 dochody bieżące zaplanowano w przedziale od 35.080.000 zł w roku 2024 do 35.680.000,00 zł w latach 2027-2036.

Wydatki

Wydatki budżetu gminy w 2022 roku zaplanowano w wysokości 54.986.809,88 zł, w tym wydatki bieżące 46.927.829,41 zł oraz wydatki majątkowe 8.058.980,47 zł.

W latach 2022-2036 relacje wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane.

Wydatki związane z realizacją programów i projektów z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności zostaną sfinansowane ze środków własnych, dotacji i emisji obligacji komunalnych.

W ramach wydatków bieżących wyszczególnia się:

Wydatki na obsługę długu w 2022 roku w wysokości 435.000,00 zł (oszacowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanej emisji obligacji komunalnych, w tym kwota 35.000,00 zł to koszty związane z emisją samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje).

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w roku 2022 zaplanowano w wysokości 14.344.399,75 zł, natomiast w latach 2023-2036 kwoty przewidziane na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zostały zaplanowane w stałej wysokości tj. po 13.500.000,00 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 3.674.575,46 zł (wraz z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń). W pozycji tej wykazano planowane wydatki w rozdziale 75022 "Rady gmin (miasta i miast na prawach powiatu)" w wysokości 282.788,00 zł oraz rozdział 75023 "Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)" w wysokości 3.391.787,46 zł.

W latach 2023-2036 wydatki bieżące zaplanowano w przedziale od 33.500.000,00 zł do 34.010.000,00 zł w roku 2036.

Poziom wydatków bieżących w latach 2023-2036 w stosunku do roku 2022 jest niższy z uwagi na kończące się zadania z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (wymienionych w załączniku nr 2 - wykaz przedsięwzięć) oraz z uwagi na przejęcie przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych obsługi programu 500+ od 2022 roku).

Kształtowanie się wielkości wydatków bieżących w poszczególnych latach wynika z kosztów zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu oraz planowanych do realizacji w ramach wydatków bieżących przedsięwzięć z udziałem środków bezzwrotnych.

Wydatki majątkowe

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano wydatki majątkowe. W roku 2023 zaplanowano wydatki w wysokości 3.180.000,00 zł, natomiast w latach 2024-2036 wydatki majątkowe zaplanowano w przedziale od 900.000,00 zł w 2024 roku do 1.700.000,00 zł w latach 2031 - 2032.

Niższy poziom planowanych wydatków majątkowych wynika z ograniczenia dostępności środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W związku z ograniczonymi możliwościami Gminy w zakresie finansowania inwestycji środkami własnymi, głównymi źródłami ich finansowania, obok kredytów, są środki z RFIL. Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) stanowią źródło wsparcia realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2021-2022. W 2022 r. zaplanowano wydatki majątkowe finansowane z RFIL w wysokości 463.560,00 zł.

Finansowanie niedoboru/przeznaczenie nadwyżki budżetu

Zaplanowany w 2022 roku niedobór budżetu w wysokości 3.556.673,61 zł, zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży samorządowych papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w wysokości 3.556.673,61 zł.

W latach 2023-2036 planuje się nadwyżkę budżetową, którą w całości przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Przychody

W budżecie 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 6.519.361,76 zł z tytułu:

1. emisji obligacji komunalnych w wysokości 5.000.000,00 zł,
2. przychodów jednostek samorządu terytorialnego 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 963.560,00 zł,
3. przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 555.801,76 zł.

Planowane przychody z tytułu emisji obligacji zostaną wykupione przez Gminę Gryfów Śląski w latach 2023-2036.

W latach 2023-2036 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych.

Rozchody

W ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Zobowiązania z

tego tytułu sięgają roku 2036.

Na spłatę długu w 2022 roku zaplanowano 2.962.688,15 zł na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

W latach 2023-2036 planuje się rozchody budżetu na wykup obligacji:

-2023 roku	980.000,00 zł,
-2024 roku	800.000,00 zł,
-2025 roku	1.180.000,00 zł,
-2026 roku	1.180.000,00 zł,
-2027 roku	1.180.000,00 zł,
-2028 roku	980.000,00 zł,
-2029 roku	780.000,00 zł,
-2030 roku	780.000,00 zł,
-2031 roku	400.000,00 zł,
-2032 roku	400.000,00 zł,
-2033 roku	400.000,00 zł,
-2034 roku	400.000,00 zł,
-2035 roku	400.000,00 zł,
-2036 roku	300.000,00 zł.

Środki finansowe zaplanowane na spłatę odsetek w latach 2023-2036:

-2023 roku	550.000,00 zł,
-2024 roku	500.000,00 zł,
-2025 roku	450.000,00 zł,
-2026 roku	400.000,00 zł,
-2027 roku	350.000,00 zł,
-2028 roku	300.000,00 zł,
-2029 roku	280.000,00 zł,
-2030 roku	260.000,00 zł,
-2031 roku	240.000,00 zł,
-2032 roku	220.000,00 zł,
-2033 roku	200.000,00 zł,
-2034 roku	170.000,00 zł,
-2035 roku	120.000,00 zł,
-2036 roku	80.000,00 zł.

Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2022-2036 został spełniony.

Prognozowana kwota długu

Na koniec 2022 roku prognozowana kwota długu wyniesie 10.160.000,00 zł.

W 2022 roku wskaźnik, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 10,17%.

Dopuszczalny wskaźnik zobowiązań, o którym mowa w art 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (poz.8.3 WPF) wynosi 18,64%.

Od 2023 roku kwota długu gminy zacznie systematycznie zmniejszać się, do całkowitej spłaty w 2036 roku.

Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego:

2023 wynosi	9.180.000,00 zł
2024 wynosi	8.380.000,00 zł
2025 wynosi	7.200.000,00 zł
2026 wynosi	6.020.000,00 zł
2027 wynosi	4.840.000,00 zł
2028 wynosi	3.860.000,00 zł
2029 wynosi	3.080.000,00 zł
2030 wynosi	2.300.000,00 zł
2031 wynosi	1.900.000,00 zł
2032 wynosi	1.500.000,00 zł
2033 wynosi	1.100.000,00 zł
2034 wynosi	700.000,00 zł
2035 wynosi	300.000,00 zł

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazano przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze wydatków bieżących i majątkowych.

W wykazie przedsięwzięć zaplanowano pięć zadań, których realizacja nastąpi w latach 2022-2025, tj.

1. Gryfów Śląski otwarty na osoby niesamodzielne - łączne nakłady finansowe 979.780,00 zł, realizacja w latach 2020-2022.
2. Z nauką i pasją kreuje swoją przyszłość w Gminie Gryfów Śląski - łączne nakłady finansowe 1.144.613,38 zł, realizacja w latach 2021-2023.
3. Budowa budynku garażowego na potrzeby OSP w Wolbromowie - łączne nakłady finansowe 438.000,00 zł, realizacja w latach 2021-2022 - zwiększenie nakładów finansowych o kwotę 240.000,00 zł.
4. Dofinansowanie dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn. "Rewitalizacja linii kolejowych nr 317 i nr 336 na odcinku Gryfów Śląski - Mirsk - Świeradów-Zdrój" - łączne nakłady finansowe 1.000.000,00 zł, realizacja w latach 2022-2025.
5. Przebudowa dróg na terenie Gminy Gryfów Śląski w formule zaprojektuj i wybuduj - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - łączne nakłady finansowe 3.058.427,68 zł, realizacja w latach 2022-2023.

Odstąpiono do realizacji zadania pn.: "Przebudowa i rozbudowa budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury przy ulicy Kolejowej 33a w Gryfowie Śląskim - łączne nakłady finansowe 6.000.000,00 zł, realizacja w latach 2022-2023".

Informacja

Zgodnie z art. 7. ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2500) art. 9 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę

obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki”.

Burmistrz Gminy i Miasta Gryfów Śląski, Zarządzeniem nr 80/2021 z dnia 13 grudnia 2021 roku w ramach uprawnienia do wyboru jednego z okresów tj.: 3-letniego lub 7-letniego, dokonał wyboru okresu 7-letniego.

Wybór ww. opcji jest korzystniejszy dla zachowania wskaźników zadłużenia z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, co potwierdzają przeprowadzone symulacje finansowe, na etapie przygotowywania Uchwały Budżetowej Gminy i Miasta Gryfów Śląski na 2022 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2036.