

Zarządzenie Nr 147 /2022

Burmistrza Zwolenia

z dnia 14 listopada 2022r.

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zwolen

Na podstawie art. 30, ust. 2, pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 poz. 559 ze zm.), art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022r. poz. 1634 ze zm.)

Zarządzam, co następuje:

§1.

Przedstawia się Radzie Miejskiej w Zwoleniu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania  
- Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zwolen z załącznikami wraz z objaśnieniami.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

*mgr inż. Arkadiusz Sulima*

**UCHWAŁA NR  
RADY MIEJSKIEJ W ZWOLENIU  
z dnia grudnia 2022r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwolen**

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2022r. poz. 1634 ze zm.)

**Rada Miejska w Zwoleniu uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zwolen na lata 2023-2033 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2023-2028 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań w roku budżetowym z tytułu umów których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy.
5. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 2.**

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Zwolenia .

**§ 3.**

Traci moc Uchwała Nr XLVIII/302/2021 Rady Miejskiej w Zwoleniu z dnia 29 grudnia 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwolen z późniejszymi zmianami.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego, Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Zwoleniu.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej

Paweł Sobieszek

# 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 147/2022  
z dnia 2022-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:			
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2			
1													
2023	78 949 000,00	57 808 670,00	10 633 869,00	451 536,00	23 189 732,00	7 759 915,00	15 773 618,00	7 400 000,00	20 540 330,00	120 000,00	20 417 330,00		
2024	70 850 000,00	63 580 000,00	11 700 000,00	500 000,00	25 500 000,00	8 530 000,00	17 350 000,00	8 140 000,00	7 270 000,00	20 000,00	7 250 000,00		
2025	66 775 000,00	66 775 000,00	12 300 000,00	525 000,00	26 800 000,00	8 950 000,00	18 200 000,00	8 550 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	68 790 000,00	68 790 000,00	12 700 000,00	540 000,00	27 600 000,00	9 200 000,00	18 750 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	70 860 000,00	70 860 000,00	13 100 000,00	560 000,00	28 400 000,00	9 500 000,00	19 300 000,00	9 060 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	72 980 000,00	72 980 000,00	13 500 000,00	580 000,00	29 200 000,00	9 800 000,00	19 900 000,00	9 330 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	75 200 000,00	75 200 000,00	13 900 000,00	600 000,00	30 100 000,00	10 100 000,00	20 500 000,00	9 880 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	77 420 000,00	77 420 000,00	14 300 000,00	620 000,00	31 000 000,00	10 400 000,00	21 100 000,00	10 150 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	79 640 000,00	79 640 000,00	14 700 000,00	640 000,00	31 900 000,00	10 700 000,00	21 700 000,00	10 450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	81 860 000,00	81 860 000,00	15 100 000,00	660 000,00	32 800 000,00	11 000 000,00	22 300 000,00	10 750 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	84 180 000,00	84 180 000,00	15 500 000,00	680 000,00	33 700 000,00	11 300 000,00	23 000 000,00	11 000 000,00	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 wykonawczej 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:				2.2	w tym:			
					w tym:	2.1.2.1	2.1.3	w tym:			2.2.1	2.2.1.1	
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>
2023	87 006 006,00	56 947 073,21	30 477 416,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	30 058 932,79	30 058 932,79	359 893,00		
2024	69 039 600,00	61 000 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	2 060 000,00	0,00	0,00	8 039 600,00	8 039 600,00	0,00		
2025	64 877 900,00	62 800 000,00	33 000 000,00	0,00	0,00	1 316 000,00	0,00	0,00	2 077 900,00	2 077 900,00	0,00		
2026	66 790 000,00	64 600 000,00	34 000 000,00	0,00	0,00	845 000,00	0,00	0,00	2 190 000,00	2 190 000,00	0,00		
2027	68 860 000,00	66 500 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	745 000,00	0,00	0,00	2 360 000,00	2 360 000,00	0,00		
2028	70 380 000,00	68 500 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	645 000,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00		
2029	73 800 000,00	70 500 000,00	37 000 000,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00		
2030	75 420 000,00	72 600 000,00	37 500 000,00	0,00	0,00	445 000,00	0,00	0,00	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00		
2031	77 640 000,00	74 800 000,00	38 000 000,00	0,00	0,00	345 000,00	0,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00	0,00		
2032	78 860 000,00	77 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00		
2033	82 280 000,00	79 300 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00	0,00		

z tego:

Wyszczególnienie	3	4	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
			3.1	4	4.1	4.1.1				
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp										
2023	-8 657 006,00	10 416 206,00	0,00	10 416 206,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	4 716 206,00	2 957 006,00
2024	1 810 400,00	0,00	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 897 100,00	0,00	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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.

Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	z tego:					
							z tego:					
							w tym:	w tym:				
							Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x				
							na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				
							Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)				
							na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				
							Rezerwy budżetu x	Rezerwy budżetu x				
							Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 200,00	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 400,00	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 897 100,00	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1	7.1				
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					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 607 500,00	0,00	861 596,79	5 577 802,79	5 577 802,79				
2024	x	x	x	x	0,00	18 797 100,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	2 580 000,00				
2025	x	x	x	x	0,00	16 900 000,00	0,00	3 975 000,00	3 975 000,00	3 975 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	14 900 000,00	0,00	4 190 000,00	4 190 000,00	4 190 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	12 900 000,00	0,00	4 360 000,00	4 360 000,00	4 360 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	10 300 000,00	0,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 480 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	8 900 000,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	6 900 000,00	0,00	4 820 000,00	4 820 000,00	4 820 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	4 900 000,00	0,00	4 840 000,00	4 840 000,00	4 840 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	1 900 000,00	0,00	4 860 000,00	4 860 000,00	4 860 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 880 000,00	4 880 000,00	4 880 000,00				

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy [do uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok] <sup>x</sup>		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>		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 <sup>x</sup>		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 <sup>x</sup>	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1						
2023	6,71%	4,92%	10,92%	11,53%	TAK	TAK						
2024	7,03%	8,43%	10,07%	10,68%	TAK	TAK						
2025	5,56%	9,15%	9,40%	10,01%	TAK	TAK						
2026	4,77%	8,45%	8,40%	9,02%	TAK	TAK						
2027	4,47%	8,32%	8,03%	8,65%	TAK	TAK						
2028	5,14%	8,11%	7,48%	8,10%	TAK	TAK						
2029	2,94%	8,01%	6,42%	7,04%	TAK	TAK						
2030	3,65%	7,86%	7,91%	7,91%	TAK	TAK						
2031	3,40%	7,52%	8,33%	8,33%	TAK	TAK						
2032	4,58%	7,20%	8,20%	8,20%	TAK	TAK						
2033	2,74%	6,83%	7,92%	7,92%	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





Lp	W y t n i e			Z l e g o:					10.5	
	w t n i e		w t n i e	z l e g o:			10.2	10.3		10.4
	9.4	9.4.1		10.1.1	10.1.2	10.2				
2023	0,00	0,00	0,00	25 388 497,00	92 208,00	25 296 289,00	0,00	5 497 917,95	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 081 408,00	11 408,00	7 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 408,00	11 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 408,00	11 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	11 408,00	11 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 698,00	8 698,00	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

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

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

bieżące

majątkowe

Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Kwota zobowiązań związku współwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy<sup>x</sup>

Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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 ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
Lp												
2023	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12. x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 147/2022  
z dnia 2022-11-14

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 834 975,00	25 388 497,00	7 081 408,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00
1.a	- wydatki bieżące				303 696,00	92 208,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 531 289,00	25 296 289,00	7 070 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				32 834 975,00	25 388 497,00	7 081 408,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00
1.3.1	- wydatki bieżące				303 696,00	92 208,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00
1.3.1.2	Doradztwo procesowe w zakresie odzyskiwania podatku VAT - Usługi doradztwa podatkowego i zastępstwa procesowego przed organami w celu odzyskiwania podatku VAT	Urząd Miejski w Zwoleńniu	2021	2028	101 738,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00
1.3.1.3	Zmiany w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego - Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Miejski w Zwoleńniu	2020	2023	200 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie techniczne Systemu e-Urząd - Rozwój i zapewnienie usług utrzymania Systemu e-Urząd	Urząd Miejski w Zwoleńniu	2021	2023	1 948,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 531 289,00	25 296 289,00	7 070 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kompleksowej infrastruktury (turyistycznej w Zwoleńniu-ścieżki dydaktyczno-ekologicznej nad Zwoleńką wraz z zagospodarowaniem parku i terenu nad zalewem - Rozwój infrastruktury turystycznej w gminie Zwoleń	Urząd Miejski w Zwoleńniu	2021	2024	14 301 000,00	7 070 000,00	7 070 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa spójności komunikacyjnej poprzez przebudowę sieci dróg w Gminie Zwoleń - Przebudowa dróg w Gminie Zwoleń	Urząd Miejski w Zwoleńniu	2022	2023	14 253 000,00	14 253 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Zwoleńniu z instalacjami OZE - Termomodernizacja budynków oświatowych Gminy Zwoleń	Urząd Miejski w Zwoleńniu	2022	2023	3 307 489,00	3 307 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Pomnik Dionizego Czachowskiego w Zwoleńniu - Miejsca pamięci narodowej	Urząd Miejski w Zwoleńniu	2022	2023	16 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w ul. Północnej w Zwoleńniu w tym dekomunikacja projektowa - Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnych w gminie Zwoleń	Urząd Miejski w Zwoleńniu	2022	2023	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa odcinka sieci wodociągowej wraz z przyłączami wzdłuż ul. Kochanowskiego w tym opracowanie projektu technicznego - Budowa sieci wodociągowej i	Urząd Miejski w Zwoleńniu	2022	2023	543 100,00	543 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	8 698,00	3 887 489,00
1.a	8 698,00	80 000,00
1.b	0,00	3 807 489,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	8 698,00	3 887 489,00
1.3.1	8 698,00	80 000,00
1.3.1.2	8 698,00	0,00
1.3.1.3	0,00	80 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.2	0,00	3 807 489,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	3 307 489,00
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w ul. Kochanowskiego w Zwoleniu- w tym projekt techniczny - Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Zwolen	Urząd Miejski w Zwoleniu	2022	2023	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w ul. Traugutta, Cmentarnej i Partyzantów w Zwoleniu w tym projekt techniczny, - Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Zwolen	Urząd Miejski w Zwoleniu	2022	2023	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00





## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZWOLEŃ NA LATA 2022-2032

### I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2023-2033 ze względu na kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach makroekonomicznych do projektu ustawy budżetowej na 2023r. oraz metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej przez Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2020-2021, plan budżetu na rok 2022 wg stanu na 30 września 2022 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2022 rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej podjętych na podstawie tych ustaw, oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Przy projektowaniu budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej brano pod uwagę narastający kryzys ogólnoswiatowy i skutki ekonomiczne pandemii COVID-19.

Jednakże zarówno w projekcie budżetu państwa jak i założeniach makroekonomicznych które rząd przyjął do projektu ustawy budżetowej nie wpisano tendencji recesyjnych lub kryzysowych, stąd też założono nieznaczną

wzrost dochodów.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

## II. Prognozowane dochody

W budżecie na 2023 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism, kwoty dotacji na zadania współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw oraz uchwał Rady Miejskiej w Zwoleniu, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwolen w latach 2023-2033 przyjęto dochody bieżące na stałym poziomie porównywalnym z wykonaniem dochodów w roku 2021 i przewidywanym wykonaniem 2022r., zakładając niewielką inflację wynikająca z komunikatów GUS dotycząca podatków lokalnych, a więc ostrożnie.

Dochody budżetowe na 2023 rok zaplanowano w łącznej kwocie 78.349.000,00zł, w tym dochody bieżące w wysokości 57.808.670,00zł i dochody majątkowe w wysokości 20.540.330,00zł.

W latach 2024-2033 zaprojektowano kwoty dochodów bieżących w wysokości 63.580.000zł w 2024r. do kwoty 84.180.000zł w 2033r. Wzrost dochodów w ciągu 10 lat będzie wynosił 32%, co daje w skali roku wzrost o 3,2% a więc ostrożnie. ( prognozuje się wzrost dochodów w 2024r o 10% w 2025r. o 5% a w latach następnych o ok. 3% do roku poprzedniego). Przyjęto założenie o

spowolnieniu tempa inflacji od 2024r.

W prognozie finansowej na lata 2023-2033 dotacje i subwencje stanowią ponad połowę dochodów ogółem.

### Dochody bieżące

Udziały w podatku PIT zaplanowano na poziomie projektu budżetu w 2023r.tj. 10.633.869zł i przyjmując w latach następnych kwotę 11.700.000zł w 2024r. i zakładając w latach następnych wzrost do poziomu 15.500.000zł w 2033 roku. Wzrost w ciągu 10 lat to 32%, a wskaźnik jednego roku to 3,2%.

Udziały w CIT na 2023r.zaplanowano wg kwoty ustalonej w piśmie Ministra Finansów. W latach następnych począwszy od 2024 i kwoty 500.000zł przyjęto roczny wzrost tych dochodów o 36% do 2033r.. W 2033 r. prognozuje się udziały w CIT w kwocie 680.000zł.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na rok 2023 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

Roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy w 2023r. to kwota 23.189.732zł.

Natomiast w 2024r. założono subwencję ogólną w kwocie 25.500.000zł, mając na uwadze zmniejszający się wskaźnik G dla naszej Gminy i zwiększającą się od kilku lat kwotę subwencji wyrównawczej. Od 2024 roku założono niewielki wzrost dochodów z tego tytułu do kwoty 33.700.000zł w 2033r. Prognozowany wzrost subwencji w ciągu 2024-2033 wynosi około 32%. czyli średnio o 3,2 % rocznie.( 5% w 2025r. a w latach następnych 3% do roku poprzedniego).

Na rok 2023 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań zleconych i własnych przyjęto w wysokości 7.759.915,00zł.

Poziom tych dochodów jest ściśle związany z wykonywaniem zadań zleconych ustawami, środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid i Funduszu Pomocy Ukrainie i w porównaniu do lat poprzednich dochody znacząco zmały.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące prognozowane są na lata 2024-2033 w wysokości od 8.530.000zł do kwoty 11.300.000zł w ostatnim roku prognozy. Przyjęto wzrost dochodów o ok 3,2% rocznie, podobnie jak w pozostałych źródłach prognozowanych dochodów bieżących.

W 2023r. w kwocie 15.773.618zł zaplanowano w projekcie budżetu pozostałe dochody bieżące w tym wpływy z tytułu podatków i opłat.

W latach następnych pozostałe dochody bieżące prognozuje się od kwoty 17.350.000zł w 2024 (wzrost o 10% do roku 2023r.) do kwoty 23.000.000zł w 2033r. co daje wzrost w tych latach 33% czyli średnio o 3,3% rocznie.

Planując dochody z tytułu podatków i opłat uwzględniono poziom ściągłości dla poszczególnych rodzajów dochodów osiągnięty w latach ubiegłych. Wpływy z podatku od nieruchomości prognozuje się podobnie biorąc pod uwagę wykonanie lat ubiegłych w tej grupie dochodów zakładając średnioroczny wzrost od 2024r. -wzrost 10% do roku poprzedniego-w 2025r. wzrost 5% i w latach następnych do końca prognozy wzrost o ok. 3% do lat poprzedzających dany rok.)

### Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano przewidując sprzedaż mieszkań komunalnych.

Dochody z tego tytułu w 2023r. przyjęto w wysokości 120.000zł, a w 2024r. w kwocie 20.000zł.

Od 2025 nie przewidziano w prognozie dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje w 2023r. w wysokości 20.417.330,00zł przyjęto plan środków z Polskiego Ładu, dotacji od innych jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacji z Funduszu Sołeckiego,

Największe środki planuje się na dofinansowanie inwestycji z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 tzw. Polskiego Ładu (na podstawie zatwierdzonych wniosków i promes) oraz z dotacji Województwa Mazowieckiego (podpisana umowa).

W 2024r. zaplanowano dotacje i środki na inwestycje w kwocie 4.750.000zł z programu Polski Ład i 2.500.000zł z Województwa Mazowieckiego na sfinansowanie budowy ścieżki dydaktyczno-ekologicznej (razem 7.250.000zł)

### III. Prognozowane wydatki

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z przepisów obowiązującego prawa.

#### Wydatki bieżące

Prognozę oparto na założeniu określonym ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące budżetu nie powinny przewyższać dochodów bieżących.

Na 2023 rok planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące o kwotę 861.596,79zł. W latach 2025-2033 różnica będzie wynosić od 2.580tys. zł do 4.880 tys zł.

Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz poziomu wskaźnika zadłużenia powodują konieczność racjonalizacji i ograniczenia dynamiki wydatków bieżących. Zachowanie relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania jak i wykonania budżetu, jest niezbędne do realizacji planów i projektów inwestycyjnych, pozyskiwania środków europejskich i poziomu wiarygodności kredytowej gminy. Polityka budżetowa w gminie musi koncentrować się na

racjonalizacji i optymalizacji parametrów budżetowych w szczególności nadwyżki operacyjnej.

W związku z powyższym w latach 2023- 2033 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na spłatę zadłużenia i zadania inwestycyjne.

Generalnie prognozuje się utrzymanie wydatków bieżących do poziomu około 61 milionów zł w 2024r. do docelowo do kwoty 79, 3 milionów złotych w 2033 roku (wzrost o 30% w ciągu 10 lat.)

W założeniach przy prognozowaniu wydatków bieżących przyjęto między innymi zmniejszenie wydatków na oświatę w związku ze racjonalizacją sieci szkół w gminie.

Na 2023r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 87.006.006zł, w tym na bieżące w wysokości 56.947.073,21zł i majątkowe w wysokości 30.058.932,79zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i ustawowych podwyżek minimalnego wynagrodzenia dla pracowników. W następnych latach w prognozie założono lekki wzrost wynagrodzeń pracowników związany z podwyżką minimalnego wynagrodzenia i inflacją.

Nie przewiduje się wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy.

W prognozie WPF nie przewidziano znaczącego wzrostu wydatków rzeczowych, pomimo sygnałów o realnej inflacji i wzroście cen nośników energii.

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego są finansowane w większym stopniu ze środków własnych gminy (dotacje - refundacje maleją z poziomu 40% ustawowego do 23% w 2023r.)

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań



własnych Gminy. Przewiduje się tendencje malejącą w tej grupie, aby ograniczać wydatki bieżące w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych, oraz planowanej w 2023r. emisji obligacji komunalnych.

Założono następujące stopy oprocentowania długu, w 2024r. jest to stawka około 10% w 2025r. to około 7% a w latach następnych około 5% wysokości długu do spłaty czyli o 2% więcej od planowanego na te lata wskaźnika wzrostu dochodów w WPF.

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń.

#### Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2023 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 30.058.932,79zł, współfinansowane z dotacji i środków pozyskanych z zewnątrz na inwestycje w kwocie 20.417.330,00zł.

W 2024r. zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 8.039.600zł współfinansowane dotacjami i środkami na inwestycje w kwocie 7.250.000zł.

W następnych latach 2025-2033 w prognozie założono wydatki majątkowe-inwestycyjne w wysokości nadwyżki operacyjnej pomniejszonej o spłatę zadłużenia.

W tych latach nie prognozuje się także wydatków majątkowych dotacyjnych.

Począwszy od roku 2024 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

#### IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2023 planuje się deficyt w wysokości 8.657.006zł, natomiast w kolejnych latach 2024-2033 planuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do

spłaty zobowiązań-długu.

Przychody budżetu Gminy w 2023 r. w kwocie 10.416.206,00zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz pochodzić będą z następujących źródeł:

-emisji obligacji w kwocie 5.700.000zł, gdzie przewiduje się następujące terminy wykupu 800.000zł w 2031r. i 3.000.000zł w 2032r, 1.900.000zł w 2033r.

-wolnych środków z lat ubiegłych w wysokości 4.716.206zł.

Wysokość wolnych środków zaplanowanych na 2023r. została oszacowana po analizie wydatków inwestycyjnych w 2022r. gdzie przewiduje się, że w kwocie 4.016.206zł zł będą to środki z części inwestycji wodno kanalizacyjnych na które gmina otrzymała subwencję w 2021r. i jest zobowiązana przeznaczyć równowartość tych środków i wykorzystać i rozliczyć do 2025r. W 2023r. równowartość tych środków zapisano w wydatkach inwestycyjnych w dziale 900, rozdziale 90001-Gospodarka wodno -ściekowa. Pozostała kwota 700.000zł planowanych wolnych środków została oszacowana w wysokości niewykorzystanych wydatków majątkowych w 2022r. z zadań inwestycyjnych drogowych i oświatowych (dotyczy to zadań na które były zaplanowane wydatki własne z tzw. Polskiego Ładu).

Zaplanowana wysokość wolnych środków jest realna do wykonania, będzie monitorowana i zostanie zwiększona po sporządzeniu rocznych sprawozdań budżetowych.

Na 2023r. zaplanowano spłatę długu już zaciągniętego w kwocie 1.759.200zł w tym:

-wykup obligacji w kwocie 1.600.000zł

-spłata rat pożyczek w kwocie 159.200zł zaciągniętych na inwestycje wodociągowo-kanalizacyjne w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie.

W prognozie na lata 2024-2033 nie przewiduje się zaciągania następnych długów.

W latach 2023 - 2033 Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty



rat pożyczek oraz wykupy transz obligacji komunalnych.

## V PROGNOZA DŁUGU

Prognozuje się, że na koniec 2022 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie 16.666.700zł, a na koniec 2023r. będzie to kwota 20.607.500zł.

Od 2024 roku prognozuje się stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2033r. przy jednoczesnym utrzymaniu wydatków inwestycyjnych na podobnym poziomie.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od roku 2014 mają zastosowanie przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wartość relacji obowiązująca od 2023 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w załączniku Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033 gdzie w kolumnach Nr 8.1 do kolumny 8.4.1 wyliczone są wskaźniki- relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych i odpowiednio dopuszczalne limity spłaty zobowiązań określone w art. 243 w/w ustawy dla naszej Gminy.

Na podstawie zmienionej w 2021r. ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego do wyliczenia średniej arytmetycznej realacji dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu przyjęto okres siedmioletni. Relacje wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych dotyczącego limitu spłaty zobowiązań znacząco się poprawiły.

Wskaźnik według art. 243 ustawy o finansach publicznych jest zachowany we wszystkich latach prognozy, w latach 2025-2033 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się znacznie poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w/w przepisie.

W latach 2024- 2033 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych długów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat

uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach o zaciągnięciu pożyczek i o przeprowadzeniu emisji obligacji.

## VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2023 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznacza się kwotę 25.388.497zł w tym na wydatki bieżące 92.208zł, a na wydatki majątkowe 25.296.289zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały.

Do przedsięwzięć WPF nie ujmuje się umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki (takich jak dostawa mediów, usług odśnieżania, dowozu dzieci, wywozu nieczystości, odprowadzania odpadów komunalnych, ubezpieczeń majątkowych, itp.).

Stosowne upoważnienie w tym zakresie dla Burmistrza Zwolenia zawarto w projekcie uchwały w sprawie WPF.

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2022.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowych ze środków zewnętrznych i ze środków własnych.

BURMISTRZ  
  
*mgr inż. Arkadiusz Sulima*