

**UCHWAŁA NR XXXVI/378/20**  
**RADY MIEJSKIEJ W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ**  
z dnia 30 grudnia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Środa Śląska  
na lata 2021 – 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.) oraz art.: 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Środa Śląska na lata 2021 –2030, stanowiącą **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2024, zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią **załącznik nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Środy Śląskiej do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Środy Śląskiej do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych

§ 5. Traci moc uchwała nr XXV/269/20 Rady Miejskiej w Środzie Śląskiej z dnia 29 kwietnia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Środa Śląska na lata 2020 – 2029.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Środy Śląskiej.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady

Jerzy Kwieciński



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

**Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXXVI/378/20  
Rady Miejskiej w rodz. I skiej  
z dnia 30 grudnia 2020 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	121 645 266,60	110 567 423,70	21 101 113,00	2 900 000,00	18 053 413,00	31 696 189,70	36 816 708,00	19 945 965,00	11 077 842,90	1 250 000,00	9 760 842,90	
2022	123 478 549,00	117 358 549,00	22 231 955,00	3 096 335,00	18 157 013,00	37 722 133,00	36 151 113,00	19 124 007,00	6 120 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00	
2023	123 577 896,00	119 957 896,00	22 832 218,00	3 179 936,00	18 647 252,00	38 171 297,00	37 127 193,00	19 640 355,00	3 620 000,00	500 000,00	3 000 000,00	
2024	125 989 502,00	122 989 502,00	23 448 688,00	3 265 794,00	19 000 728,00	39 144 665,00	38 129 627,00	20 170 645,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2025	129 858 971,00	125 858 971,00	24 081 803,00	3 353 970,00	19 667 798,00	39 660 000,00	39 095 400,00	20 715 252,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	
2026	132 337 761,00	128 337 761,00	24 753 685,00	3 447 546,00	20 216 530,00	39 970 000,00	39 950 000,00	21 293 208,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	
2027	135 590 647,00	132 590 647,00	25 444 313,00	3 543 733,00	20 780 571,00	41 447 341,00	41 374 689,00	21 887 289,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2028	139 666 108,00	136 666 108,00	26 131 309,00	3 639 414,00	21 341 646,00	43 364 553,00	42 189 186,00	22 478 246,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2029	143 359 629,00	140 359 629,00	26 789 818,00	3 731 127,00	21 879 455,00	44 396 629,00	43 562 600,00	23 044 698,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2030	146 720 935,00	143 720 935,00	27 519 880,00	3 863 000,00	22 509 455,00	45 146 000,00	44 682 600,00	23 534 698,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <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>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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		
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
2021	134 842 186,03	106 402 630,59	39 748 766,66	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	28 439 555,44	27 439 555,44	765 020,90
2022	119 740 244,00	108 483 572,50	38 754 030,00	0,00	0,00	992 213,00	0,00	0,00	0,00	11 256 671,50	11 256 671,50	150 000,00
2023	118 359 896,00	112 032 896,00	39 591 117,00	0,00	0,00	957 268,00	0,00	0,00	0,00	6 327 000,00	6 327 000,00	150 000,00
2024	120 671 502,00	115 269 502,00	40 481 917,00	0,00	0,00	912 323,00	0,00	0,00	0,00	5 402 000,00	5 402 000,00	0,00
2025	124 640 971,00	118 688 971,00	41 392 760,00	0,00	0,00	907 378,00	0,00	0,00	0,00	5 952 000,00	5 952 000,00	0,00
2026	127 241 766,00	120 534 466,00	42 324 097,00	0,00	0,00	902 453,00	0,00	0,00	0,00	6 707 300,00	6 707 300,00	0,00
2027	130 540 647,00	122 310 647,00	43 276 389,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	8 230 000,00	8 230 000,00	0,00
2028	134 716 108,00	125 086 108,00	44 250 108,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	9 630 000,00	9 630 000,00	0,00
2029	138 409 629,00	127 777 129,00	45 245 735,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	10 632 500,00	10 632 500,00	0,00
2030	144 236 735,00	132 121 000,00	46 430 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 115 735,00	12 115 735,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-13 196 919,43	0,00	18 196 919,43	10 500 000,00	6 073 115,00	823 299,24	823 299,24	6 300 505,19	6 300 505,19
2022	3 738 305,00	3 738 305,00	1 017 495,00	1 017 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 218 000,00	5 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 318 000,00	5 318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 218 000,00	5 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 095 995,00	5 095 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 050 000,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 484 200,00	2 484 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2021	573 115,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 755 800,00	4 755 800,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 218 000,00	5 218 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 318 000,00	5 318 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 218 000,00	5 218 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 095 995,00	5 095 995,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 050 000,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 484 200,00	2 484 200,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 022 500,00	0,00	4 164 793,11	11 288 597,54	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	38 284 195,00	0,00	8 874 976,50	8 874 976,50	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	33 066 195,00	0,00	7 925 000,00	7 925 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 748 195,00	0,00	7 720 000,00	7 720 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 530 195,00	0,00	7 170 000,00	7 170 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 434 200,00	0,00	7 803 295,00	7 803 295,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 384 200,00	0,00	10 280 000,00	10 280 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 434 200,00	0,00	11 580 000,00	11 580 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 484 200,00	0,00	12 582 500,00	12 582 500,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 599 935,00	11 599 935,00	

<sup>8)</sup> 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) <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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,35%	6,36%	7,94%	14,80%	15,07%	TAK	TAK
2022	7,22%	12,43%	13,68%	11,40%	11,67%	TAK	TAK
2023	7,55%	10,90%	11,51%	9,56%	9,84%	TAK	TAK
2024	7,43%	10,30%	10,30%	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2025	7,11%	9,37%	x	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2026	6,79%	9,85%	x	10,42%	10,58%	TAK	TAK
2027	6,53%	12,27%	x	9,28%	9,44%	TAK	TAK
2028	6,11%	13,22%	x	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2029	5,84%	13,79%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
2030	3,03%	12,27%	x	11,39%	11,39%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2021	109 183,10	109 183,10	109 183,10	4 585 479,90	4 585 479,90	4 585 479,90	156 724,24	156 724,24	120 615,61
2022	68 600,00	68 600,00	68 600,00	4 947 128,72	4 947 128,72	4 947 128,72	98 000,00	98 000,00	68 600,00
2023	69 300,00	69 300,00	69 300,00	1 190 700,00	1 190 700,00	1 190 700,00	99 000,00	99 000,00	69 300,00
2024	18 200,00	18 200,00	18 200,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	26 000,00	18 200,00
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

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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
2021	4 505 721,90	4 505 721,90	4 505 721,90	6 177 314,23	84 000,00	6 093 314,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 252 695,33	5 252 695,33	4 947 128,72	5 350 695,33	98 000,00	5 252 695,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 701 000,00	1 701 000,00	1 190 700,00	1 800 000,00	99 000,00	1 701 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 000,00	5 000,00	3 500,00	31 000,00	26 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciąganych do równowagi kwoty uchyty w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>6)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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	
2021	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyć w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>X</sup> - 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 zaciągano oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady

Jerzy Kryciński

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXXVI/378/20  
Rady Miejskiej w Środzie Śląskiej  
z dnia 30 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 359 009,56	6 177 314,23	5 350 695,33	1 800 000,00	31 000,00	13 359 009,56
1.a	- wydatki bieżące				307 000,00	84 000,00	98 000,00	99 000,00	26 000,00	307 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 052 009,56	6 093 314,23	5 252 695,33	1 701 000,00	5 000,00	13 052 009,56
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:				13 359 009,56	6 177 314,23	5 350 695,33	1 800 000,00	31 000,00	13 359 009,56
1.1.1	- wydatki bieżące				307 000,00	84 000,00	98 000,00	99 000,00	26 000,00	307 000,00
1.1.1.1	Poprawa efektywności energetycznej w 4 szkołach podstawowych na terenie gminy Środa Śląska	Urząd Miejski	2020	2024	307 000,00	84 000,00	98 000,00	99 000,00	26 000,00	307 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 052 009,56	6 093 314,23	5 252 695,33	1 701 000,00	5 000,00	13 052 009,56
1.1.2.1	UTWORZENIE ŚREDZKIEGO INKUBATORA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI - I ETAP	Urząd Miejski	2019	2022	7 727 358,96	4 898 503,93	2 828 855,03	0,00	0,00	7 727 358,96
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej w 4 szkołach podstawowych na terenie gminy Środa Śląska	Urząd Miejski	2020	2024	3 307 030,00	186 000,00	1 415 030,00	1 701 000,00	5 000,00	3 307 030,00
1.1.2.3	Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w Gminie Środa Śląska	Urząd Miejski	2021	2022	2 017 620,60	1 008 810,30	1 008 810,30	0,00	0,00	2 017 620,60
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady  
Jerzy Kuciński

## Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Środa Śląska na lata 2021 – 2030

### Dochody:

Dochody bieżące w roku 2021 ustalono zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów, od Wojewody Dolnośląskiego, z Krajowego Biura Wyborczego jak również na podstawie stawek podatków i opłat lokalnych przyjętych przez Radę Miejską w Środzie Śląskiej na rok 2021

Prognozując dochody bieżące na 2021 rok przyjęto wskaźnik wzrostu w wysokości 0,03 % w stosunku do planu na 2020 rok. Związane jest to z sytuacją gospodarczo-ekonomiczną kraju w związku z pandemią koronawirusa i jej wpływem na otoczenie gospodarcze. I tak z danych za okres III kwartałów 2020 r., wynika zmniejszenie dochodów rok do roku w dochodach w udziale PIT o 1 milion złotych.

Na rok 2022 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 6 %, gdyż po okresie recesji w gospodarce kraju spodziewane jest tzw. odbicie i powrót na ścieżkę rozwoju, a co za tym idzie również wzrost dochodów bieżących.

Na kolejne lata przyjęto wskaźniki wynoszące od 2,2 do 2,7 %. Ustalenie takiego wskaźnika związane jest z przyjęciem ostrożnościowej formuły założeń ekonomicznych dla gminy Środa Śląska i realistycznym podejściem do wzrostu PKB Polski. Znaczące zwiększenie dochodów bieżących przewidziano w zakresie polityki społecznej – zwiększenie dotacji celowych z budżetu Państwa na zasiłki socjalne, jak również realizacja projektów UE w ramach nowej perspektywy finansowej UE.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2021 wykazano przewidywane dochody z tytułu otrzymania dotacji majątkowych w związku z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi z udziałem środków unijnych oraz innych środków na inwestycje, z tytułu sprzedaży składników majątkowych oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności łącznie 11 077 842,90 zł. W roku 2022 przyjęto kwotę 6 120 000,00 zł, w tym 1 000 000,00 zł ze sprzedaży mienia, co związane jest z końcem realizacji projektów UE w obecnym programowaniu

### Dla roku 2021 dochody majątkowe obejmują m.in.:

1. Dotacje UE w wysokości 4 455 279,90 zł.
2. Wpływy z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w wysokości 120 000, 00 zł.
3. Środki pozyskane z Funduszu Dróg Samorządowych 3 518 464,00 zł.
4. Dotacje oraz środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy pozyskane z innych źródeł 1 447 360,00 zł.
5. Dochody ze sprzedaży majątku oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 1 317 000,00 zł.



W latach 2021-2022 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 1 000 000 zł, zaś dla roku 2023 – 500 000,00 zł. W kolejnej perspektywie czasowej nie planowano dochodów z tego tytułu ze względu na duże ryzyko błędu. . Przyjęte dochody majątkowe w kolejnych latach na poziomie 3 000 000,00 zł to głównie spodziewane środki krajowe.

## **Wydatki:**

### **Wydatki bieżące**

Wysokość wydatków bieżących dla roku 2021 przyjęto według aktualnych wartości budżetu, co oznacza że zbliżone do planowanych wydatków 2020 r. Tak jak i przy dochodach bieżących taka prognoza spowodowana jest sytuacją gospodarczą w związku z pandemią koronawirusa.

Planując poziom wydatków bieżących na lata następne kierowano się koniecznością zabezpieczenia podstawowych wydatków niezbędnych do funkcjonowania jednostki, a jednocześnie utrzymano takie wartości wydatków bieżących, które pozwolą na zachowanie wymogów art. 242 uofp.

Prognozując wydatki bieżące przyjęto ogólny wskaźnik w granicach pomiędzy 1,9 % do 3,7 % w końcowych latach prognozy, kierując się zasadą że wzrost wydatków bieżących będzie niższy niż wzrost dochodów bieżących.

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych oraz prognozy odsetek od nowych zobowiązań zwrotnych.

### **Wydatki majątkowe**

Dla roku 2021 przyjęto wartość wynikającą z projektu budżetu i jest to kwota 28 439 555,44 zł. W kolejnych latach poziom wydatków ustalono na podstawie możliwości wynikających z aktualnie przyjętych do WPF wartości dochodów i wydatków, będących podstawą planowania w perspektywie czasowej 2021-2030. Ogólnie przewiduje się znaczący spadek wydatków majątkowych (według obecnej wiedzy).

## **Przychody.**

Przychody dla roku 2021 wynoszą 18 196 919,43 zł i stanowią je:

- przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 6 300 505,19 zł,
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 823 299,24 zł,
- przychody ze spłat pożyczek udzielonych w 2020 roku – 573 115,00 zł,
- przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu 1 015 800,00 zł,
- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w wysokości 9 484 200,00 zł.

### **Rozchody.**

Rozchody dla roku 2021 w wysokości 5 000 000,00 zł obejmują wykup obligacji komunalnych.

Rozchody oraz planowany deficyt w kwocie 13 196 919,43 zł są sfinansowane zostaną przychodami wymienionymi wyżej.

Na planowany zaciągnięty kredyt w łącznej wysokości 1 015 800,00 zł składa się:

- kredyt w kwocie 960 000,00 zł na zadanie – Utworzenie Średniego Inkubatora Przedsiębiorczości – etap I. Spłata kredytu będzie następować w latach 2022-2026 corocznie przez 4 lata po 200 000,00 zł, zaś w 5 roku spłaty (2026 - 160 000,00 zł).

- kredyt 55 800,00 zł (I transza) na zadanie – Poprawa efektywności energetycznej w 4 szkołach podstawowych na terenie gminy Środa Śląska i spłacony zostanie w 2022 r.

Planuje się również wyemitować obligacje na łączną kwotę 9 484 200,00 zł. Wykup obligacji nastąpi w latach 2027 – 2030. W roku 2027 – 2 600 000,00 zł, w latach 2028-2029 po 2 200 000,00 zł oraz w roku 2030 - 2 484 200,00 zł

Na rok 2022 planowana jest druga transza na zadanie – Poprawa efektywności energetycznej w 4 szkołach podstawowych na terenie gminy Środa Śląska w kwocie 1 017 495,00 zł. Spłata kredyty następować będzie w latach 2023-2026. W latach 2023 2025 spłata wynosić będzie po 268 000,00 zł, zaś w 2026 roku – 213 495 zł.

### **Wynik budżetu oraz finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

Dla roku 2021 planowany deficyt w kwocie 13 196 919,43 zł, który będzie sfinansowany przychodami z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 6 300 505,19 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 823 299,24 zł, przychodami ze spłat pożyczek udzielonych w 2020 roku – 573 115,00 zł, przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu 1 015 800,00 zł oraz przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w wysokości 4 484 200,00 zł.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i wskaźniki zadłużenia.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu:

Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z wolnych środków, zaciągniętych kredytów, a w następnej kolejności dług finansuje się nadwyżką budżetową.

Planowa kwota długu na koniec roku 2021 wyniesie 42 022 500,00 zł.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 - 2030 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 uofp.

## Przedsięwzięcia:

Proponuje się trzy przedsięwzięcia:

1. „Utworzenie Średzkiego Inkubatora Przedsiębiorczości - I etap”, zakładanego do realizacji w latach 2021 -2022.

Wartość zadania ogółem 7 727 358,96 zł, z tego:

- limit na rok 2021 - 4 898 503,93 zł
- limit na rok 2022 – 2 828 855,03 zł

2. „Poprawa efektywności energetycznej w 4 szkołach podstawowych na terenie gminy Środa Śląska”, zakładanego do realizacji w latach 2021 - 2024.

Wartość zadania ogółem 3 614 030,00 zł, z tego:

- limit na rok 2021 - 270 000,00 zł
- limit na rok 2022 - 1 513 030,00 zł
- limit na rok 2023 - 1 800 000,00 zł
- limit na rok 2024 - 31 000,00 zł

3. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Środa Śląska”, zakładanego do realizacji 2021 - 2022.

Wartość zadania 2 017 620,60 zł, z tego:

- limit na rok 2021 - 1 008 810,30 zł
- limit na rok 2022 - 1 008 810,30 zł

Przewodniczący Rady

Jerzy Kociński

