

Objaśnienia
wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Strzelin na lata 2021 – 2033

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2021–2033 zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późniejszymi zmianami). Obejmuje zakres czasowy prognozy kwoty długu Gminy, wynikający z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych. Długość okresu objętego prognozą jest zgodna z art. 227 upf określającym, że okres prognozy finansowej powinien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata. Prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, sporządzono na okres, na który zostały zaciągnięte lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia prognoza finansowa określa:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu;
- dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży mienia i wydatki majątkowe budżetu;
- wynik budżetu oraz przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu;
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego lub planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu Gminy oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- wskaźniki spłaty zobowiązań, w tym:
 - informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych, długu i jego spłacie;
 - informację o finansowaniu programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Przy opracowywaniu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020–2031 wzięto pod uwagę:

- wykonanie budżetu Gminy z lat poprzednich;
- planowane wielkości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2020;
- harmonogram spłaty zobowiązań;
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – zaktualizowane w miesiącu lipcu 2020r., opracowane przez Ministerstwo Finansów.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy składa się z trzech załączników:

- Załącznik Nr 1 określa dochody i wydatki, przychody i rozchody, prognozę spłaty długu oraz spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, na lata 2021–2033.
- Załącznik Nr 2 zawiera wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2021–2033.
- Załącznik Nr 3 stanowią objaśnienia przyjętych wartości, które wskazują na podstawy ujęcia w wieloletniej prognozie finansowej wartości finansowych.

Załączniki Nr 1 i Nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego,

Dochody:

Dochody na rok 2021 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie gminy Strzelin w wysokości 118.848.740 zł, w tym: dochody bieżące – 113.134.522 zł, majątkowe – 5.714.218 zł.

W kolejnych latach planuje się kwoty dochodów na podstawie analizy wykonania dochodów z poszczególnych źródeł w latach poprzednich oraz w oparciu o prognozę cen towarów i usług konsumpcyjnych. W roku 2022 planuje się uzyskać dochody ogółem w kwocie 118.585.480 zł, w roku 2023 – 120.460.060 zł, w roku 2024 – 120.720.050 zł, w roku 2025 – 121.250.000 zł.

Dochody bieżące na rok 2021 zaplanowano w wysokości 113.134.522 zł. Dochody bieżące ogółem wzrosły o 1,01% w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2020. Powyższy wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2020 spowodowany jest wzrostem pozostałych dochodów bieżących o 9,46 % z uwagi na wzrost dochodów z podatków i opłat lokalnych. W roku 2021 roku planowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące są niższe o 5,6% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2020, z tytułu subwencji ogólnej są niższe o 4,4 % w stosunku do roku bazowego.

W kolejnych latach planuje się kwoty dochodów bieżących na podstawie analizy wykonania dochodów z poszczególnych źródeł w latach poprzednich, prognozę cen towarów i usług konsumpcyjnych, wzrost stawek podatków i opłat lokalnych.

W roku 2022 planuje się uzyskać dochody bieżące w kwocie 116.782.980 zł, w roku 2023 – 118.857.560 zł, w roku 2024 – 119.617.550 zł, w rok 2025 – 120.450.000 zł.

Na prognozowane dochody bieżące ujęte w WPF składają się dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, subwencji ogólnej, z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące, w tym podatki i opłaty lokalne, dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych, dochody z usług i pozostałych dochodów.

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w roku 2021 na podstawie informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w wysokości 22.304.267 zł. W kolejnych latach 2022–2024 poziom udziału Gminy we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych został przyjęty na podstawie analizy wykonania tych dochodów w poprzednich latach, oraz w oparciu o prognozę wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – przyjęto wzrost o 5,9% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2020, tj. w wysokości 1.800.000 zł, w roku 2022 – 1.900.000 zł. W kolejnych latach wieloletniej prognozy zaplanowano dochody w tego tytułu na stałym poziomie.
3. Subwencje: w roku 2021 ujęto kwoty na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w wysokości 17.911.359 zł. W kolejnych latach założono wzrost planowanych kwot biorąc pod uwagę kalkulację parametrów wpływających na kalkulację wartości kwot subwencji oświatowej i równoważącej.

4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto w roku 2021 na podstawie otrzymanych informacji oraz podpisanych umów. Zgodnie z otrzymaną informacją planowane wielkości dotacji dla Gminy na realizację zadań bieżących i zleconych są niższe o 5,6% w stosunku do roku ubiegłego. W trakcie roku budżetowego planowane wielkości ulegają zwiększeniu powodując drugostronnie zwiększenie planowanych wydatków budżetowych. Wobec czego dla kolejnych lat wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano wartości z tytułu dotacji na poziomie planowanego wykonania roku 2020.

W ramach tej pozycji zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zlecone,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje i środki na zadania własne z funduszy,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich.

W roku 2021 planuje się dochody z tego źródła w kwocie 33.467.157 zł. W latach 2022–2024 założono wzrost w oparciu o wykonanie z lat poprzednich, w roku 2022 – 35.428.010 zł, w roku 2023 – 36.335.660 zł, w roku 2024 – 36.405.600 zł, w roku 2025 – 36.600.000 zł.

5. Wpływy z pozostałych dochodów zaplanowano w roku 2021 w oparciu o uchwalone stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2020, przewidywane wykonanie roku 2020 i analizę wykonania w latach poprzednich. W roku 2021 założono wzrost o 109,46%, na lata 2022–2025 dochody określono w oparciu o prognozowaną dynamikę cen towarów i usług. W roku 2022 założono wzrost stawek opłat i podatków lokalnych. W roku 2021 planuje się dochody z tego źródła w kwocie 37.651.379 zł, w roku 2022 – 38.469.220 zł, w roku 2023 – 38.911.670 zł, w roku 2024 – 39.9311.950 zł, w roku 2025 – 39.400.000 zł.

- Podatek od nieruchomości jest znaczącym źródłem dochodów własnych i najważniejszym z podatków i opłat. W roku 2021 zaplanowano dochody w wysokości 19.646.000 zł. W latach następnych 2022–2025 prognozowany jest systematyczny wzrost tego podatku w oparciu o wzrost cen towarów i usług. Prognoza na rok 2022 – 20.100.650 zł, na rok 2023 – 20.462.460 zł, na rok 2024 – 20.871.240 zł, na rok 2025 – 20.872.000 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano w roku 201 w wysokości 5.714.218 zł.

Dochody majątkowe w 2021 roku zaplanowano w oparciu o podpisane umowy dotyczące dofinansowania realizacji zadań inwestycyjnych oraz oszacowanych dochodów ze sprzedaży majątku.

1. Na wpływy ze sprzedaży majątku składają się dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości, a także dochody ze zbycia praw majątkowych. Wpływy ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 1.700.000 zł. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w oparciu o prowadzone analizy rynku nieruchomości, obowiązujące obecnie ceny nieruchomości oraz zainteresowanie ich kupnem przez potencjalnych nabywców. Planowana jest w roku 2020 sprzedaż 10 lokali mieszkalnych, sprzedaż lokali użytkowych, sprzedaż 16 działek pod

budownictwo mieszkaniowe, sprzedaż działek pod budownictwo przemysłowe. Wpływy z odpłatnego nabycia prawa użytkowania wieczystego planowane są w wysokości 102.500 zł. Są to głównie spłaty rat rocznych z tytułu wykupu wieczystego użytkowania. W roku 2021 prognozuje się wpływy ze sprzedaży majątku w wysokości 1.700.000 zł, w roku 2022 – 1.400.000 zł, w roku 2023 – 1.200.000 zł, w roku 2024 – 800.000 zł. Natomiast od roku 2025 wpływy z tego źródła systematycznie maleją.

2. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich stanowią główne źródło dochodów majątkowych. Wielkość dotacji ustalono w oparciu o prognozę wpływu środków europejskich dla poszczególnych zadań. W roku 2021 dochody z tego źródła planuje się w 3.911.718 zł, w tym kwota 1.808.084 zł z tytułu dofinansowania projektów ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014–2020 i Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Republika Czeska – Polska na lata 2014–2020.
3. Planowane dotacje w kwocie 1.808.084 zł na programy realizowane z udziałem środków europejskich dotyczą:
 - projektu: „Atrakcyjne pogranicze” w ramach Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Republika Czeska – Polska na lata 2014–2020 – 125.500 zł,
 - projektu: „Czesko – Polska droga współpracy” w ramach Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Republika Czeska – Polska na lata 2014–2020 – 49.700 zł.
 - projektu: „Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych na energooszczędne w gminie Strzelin” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014–2020 - 697.800 zł.
 - projektu: „Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych w budynkach mieszkalnych w gminach powiatu oławskiego, strzelińskiego i średzkiego” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014–2020 - 935.084 zł.
4. Pozostałe dochody w kwocie 2.103.634 zł dotyczą:
 - Planowanych środków z Funduszu Dopłat w kwocie 1.420.634 zł z przeznaczeniem na dokapitalizowanie Spółki TBS Dzierżoniów, na budowę budynku mieszkalnego.
 - dotacji celowej z Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania: „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 395 w zakresie budowy zatok autobusowych, ciągu pieszo - rowerowego oraz chodnika w miejscowości Szczodrowice” - 208.000 zł.
 - środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, tj. na realizację rozbudowy istniejących systemów sieci wod-kan – 100.000 zł,
 - dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, tj. na drogi dojazdowe do gruntów rolnych – 100.000 zł,
 - środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 275.000 zł na dofinansowanie zadania: „Modernizacja boiska piłkarskiego wraz z zapleczem w Białym Kościele”

Wydatki:

Wydatki na rok 2021 zaplanowano łącznie w wysokości 121.917.500 zł, w tym: wydatki bieżące w wysokości 107.557.718 zł, wydatki majątkowe w wysokości 14.359.782 zł.

W kolejnych latach wydatki bieżące określono w oparciu o przewidywany poziom wzrostu cen towarów i usług, przewidywane wykonanie. W roku 2022 przewiduje się wydatki w kwocie 112.711.261 zł. W roku 2023 planuje się kwotę 114.655.846 zł, w roku 2024 planuje się kwotę 115.607.576 zł, w roku 2025 – 115.737.526 zł, w latach następnych wysokość planowanych wydatków kształtuje się na podobnym poziomie.

Wydatki bieżące na rok 2021 przyjęto zgodnie z planowanymi w budżecie Gminy na rok 2021 w wysokości 107.557.718 zł. Wydatki bieżące założono na poziomie zabezpieczającym realizację zadań własnych gminy. Przy szacowaniu wydatków bieżących zachowano wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych, który określa, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu zadań bieżących koniecznych do realizacji wynikających z obowiązujących przepisów prawa. W latach kolejnych poziom wydatków bieżących określono w oparciu o prognozowany poziom inflacji oraz poziom wykonanych poszczególnych rodzajów wydatków w latach ubiegłych. Wydatki w roku 2022 planowane są w kwocie 107.757.000 zł, w roku 2023 – 108.200.000 zł, w roku 2024 – 108.653.628 zł, w roku 2025 – 109.103.628 zł. W kolejnych latach prognozy planowany jest niewielki wzrost wydatków.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w roku 2021 zaplanowane w wysokości 37.414.286 zł, obejmują wielkości wynikające z kalkulacji zatrudnienia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy z uwzględnieniem wzrostu najniższego wynagrodzenia, wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, a także skutki prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez gminę.

Łącznie planowane wydatki z tytułu wynagrodzeń w roku 2021 są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania w 2020 r. 0,3%. Wynika to z przejścia z dniem 1 stycznia 2020 r, Szkoły Muzycznej I Stopnia Ministerstwu Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Wydatki na wynagrodzenia w roku 2022 planuje się w kwocie 37.520.000 zł, w roku 2023 – 37.600.000 zł. W kolejnych latach założono niewielki wzrost wydatków z tego tytułu.

- wydatki na obsługę długu w roku 2021 zaplanowano w wysokości 1.478.000 zł.

W latach 2022–2033 odsetki zaplanowano na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji, w tym: w roku 2021 – 1.478.000 zł, w roku 2022 – 1.550.000 zł, w roku 2023 – 1.370.000 zł, w roku 2024 – 1.300.000 zł, w roku 2025 – 1.180.000 zł, w roku 2026 – 1.050.000 zł, w roku 2027 – 900.000 zł, w roku 2028 – 750.000 zł, w roku 2029 – 580.000 zł, w roku 2030 – 450.000 zł, w roku 2031 – 290.000 zł, w roku 2032 – 220.000 zł, w roku 2033 – 120.000 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano łącznie w wysokości 14.359.782 zł. W skład wydatków majątkowych wchodzi wieloletnie przedsięwzięcia, inwestycje, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego, a także wydatki na zadania, na które nie ma jeszcze zawartych

umów. W wydatkach majątkowych ujęto środki na objęcie udziałów w spółkach AQUA PARK i Strześliński Ratusz sp. z o.o., w związku z realizowanymi i przewidzianymi do realizacji przez te spółki inwestycjami. Wydatki majątkowe realizowane w formie przedsięwzięć stanowią załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Pozostałe wydatki majątkowe planowane do realizacji w roku 2021 dotyczą zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w jednym roku budżetowym.

Wynik budżetu

W roku 2021 wynik budżetu gminy, jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowić będzie deficyt w kwocie 3.068.760 zł, który powiększony o planowane rozchody w kwocie 4.981.240 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emitowanych obligacji komunalnych w kwocie 8.050.000 zł.

W roku 2022 wynik budżetu stanowić będzie nadwyżka budżetu Gminy w kwocie 5.874.219 zł, będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji. W pozostałych latach objętych prognozą wynik stanowić będzie nadwyżka budżetowa przeznaczana w całości na spłatę zobowiązań.

Przychody budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej w 2021 roku planuje się przychody w wysokości 8.050.000 zł, ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 8.050.000 zł ze spłatą od roku 2032 do roku 2033.

Rozchody budżetu

W latach 2021–2033 planuje się rozchody zmniejszające dług w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat zaciągniętych rat pożyczek, kredytów oraz wykupy obligacji komunalnych, w tym w 2021 roku – 4.981.240 zł, w 2022 roku – 5.874.219 zł, w 2023 roku – 5.804.214 zł, w 2024 roku – 5.112.474 zł, w 2025 roku – 5.512.474 zł, w 2026 roku – 5.319.266 zł, w 2027 roku – 4.872.000 zł, w 2028 roku – 5.372.000 zł, w 2029 roku – 5.190.000 zł, w 2030 roku – 4.000.000 zł, w 2031 roku – 4.000.000 zł, w 2032 roku – 4.050.000 zł, w 2033 roku – 4.000.000 zł.

Kwota długu

Kwota długu przedstawiona w wieloletniej prognozie finansowej wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych obligacji komunalnych i planowanych w roku 2021 emisji obligacji komunalnych.

Na koniec 2021 roku planowane zadłużenie będzie wynosiło 64.409.867 zł, co stanowi 54,2% zadłużenia do dochodów ogółem. Na kwotę tą składają się: dług gminy spłacany wydatkami w kwocie 5.303.220 zł oraz zobowiązania z zaciągniętych pożyczek, emisji obligacji komunalnych w latach 2011–2020 oraz plan przychodów i rozchodów w roku 2021 łącznie w kwocie 59.106.647 zł.

Kwota długu obejmuje następujące zobowiązania:

1. obligacje wyemitowane w 2011 roku w kwocie 12.930.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 7.430.000 zł, do roku 2026;
2. obligacje wyemitowane w 2012 roku w kwocie 4.600.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 1.800.000 zł, do roku 2024;
3. obligacje wyemitowane w 2013 roku w kwocie 5.100.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 1.400.000 zł, do roku 2024;

4. obligacje wyemitowane w 2014 roku w kwocie 3.200.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 3.200.000 zł, do roku 2021;
5. obligacje wyemitowane w 2015 roku w kwocie 2.800.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 2.800.000 zł, do roku 2022;
6. pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW w 2016 roku w kwocie 349.700 zł, pozostanie do spłaty kwota 140.000 zł do 2022 roku;
7. pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW w 2017 roku w kwocie 708.700 zł, do spłaty pozostanie 425.220 zł do 2023 roku;
8. obligacje wyemitowane w 2017 roku w kwocie 7.650.000 zł, do spłaty kwota 5.000.000 zł, do 2025 roku;
9. obligacje wyemitowane w 2018 roku w kwocie 12.400.000 zł, pozostanie kwota 12.400.000 zł do spłaty do 2028 roku;
10. pożyczka zaciągnięta w 2018 w kwocie 2.977.500 zł na skanalizowanie wsi Karszów, na koniec roku 2021 pozostanie kwota 2.604.000 zł do spłaty do roku 2028;
11. Pożyczka zaciągnięta w 2018 r. w kwocie 743.259,33 zł, pozostanie do spłaty kwota 552.792,18 zł do spłaty do roku 2026;
12. Obligacje wyemitowane w roku 2019 w kwocie 8.000.000 zł, na koniec roku pozostanie kwota 8.000.000 zł do spłaty do roku 2029.
13. Obligacje wyemitowane w roku 2020 w kwocie 9.690.000 zł, do spłaty do roku 2030.
14. pożyczka zaciągnięta w 2020 roku w kwocie 222.375 zł na zadanie: Przebudowa kotłowni w Szkole Podstawowej w Białym Kościele, do spłaty pozostaje kwota 222.375 zł do roku 2026.
15. Obligacje planowane do wyemitowania w roku 2021 w kwocie 8.050.000 zł, do spłaty do roku 2033.

Kwota długu wynikająca z zaciągniętych pożyczek, kredytów i emisji obligacji:

Rok	Kwota długu na początku roku	Przychody	Rozchody	Kwota długu na koniec roku
2021	56.037.887	8.050.000	4.981 240	59.106.647
2022	59.106.647		5 874.219	53 232.428
2023	53.232.428		5 804.214	47.428.214
2024	47.428.214		5.112.474	42.315.740
2025	42.315.740		5.512.474	36.803.266
2026	36.803.266		5.319.266	31.484. 000
2027	31.844.000		4 872 000	26 612 000
2028	26 612 000		5 372 000	21 240 000
2029	21 240 000		5 190 000	16 050 000
2030	16 050 000		4 000 000	12 050 000
2031	12 050 000		4 000 000	8 050 000
2032	8 050 000		4 050 000	4 000 000
2033	4 000 000		4 000 000	0

Kwota długu spłacana wydatkami obejmuje zobowiązanie wynikające z umowy wsparcia spłaty kredytu zawartej w dniu 19 lutego 2018 r. pomiędzy Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna oraz Strzeleńskim Centrum Sportowo–Edukacyjnym spółka z o.o. oraz Gminą Strzelin na wsparcie kredytu w kwocie 8.200.000 zł, który został przeznaczony przez Spółkę Strzeleńskie Centrum Sportowo–Edukacyjne Spółka z o.o.

na remont i modernizację ośrodka wypoczynkowego w Białym Kościele. Spłata kredytu przez Spółkę w roku 2021 wyniesie 817.573 zł. Spółka otrzymuje z budżetu Gminy dokapitalizowanie, które w roku 2021 planowane jest w kwocie 2.100.000 zł.

Kwota długu spłacanego wydatkami :

Rok	Kwota długu na początek roku	Spłata wydatkami	Kwota długu na koniec roku
2021	6 120 793	817 573	5 303 220
2022	5 303 220	802 472	4 500 748
2023	4 500 748	787 371	3 713 377
2024	3 713 377	772 476	2 940 901
2025	2 940 901	757 167	2 183 734
2026	2 183 734	742 066	1 441 668
2027	1 441 668	726 964	714 704
2028	714 704	714 704	0

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi: w roku 2021 wynosi 5.576.804; w roku 2022 – 9.025.980; w roku 2023 – 10.657.560; w roku 2024 – 10.963.922; w roku 2025 – 11.346.372; w roku 2026 – 11.073.164; w roku 2027 – 10.942.000; w roku 2028 – 10.742.000; w roku 2029 – 10.620.000; w roku 2030 – 10.500.000; w roku 2031 – 10.140.000; w roku 2032 – 9.600.000; w roku 2033 – 9.200.000.

Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi: w roku 2021 wynosi 5.576.804; w roku 2022 – 9.025.980; w roku 2023 – 10.657.560; w roku 2024 – 10.963.922; w roku 2025 – 11.346.372; w roku 2026 – 11.073.164; w roku 2027 – 10.942.000; w roku 2028 – 10.742.000; w roku 2029 – 10.620.000; w roku 2030 – 10.500.000; w roku 2031 – 10.140.000; w roku 2032 – 9.600.000; w roku 2033 – 9.200.000.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z założoną prognozą, zostanie zachowana.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Począwszy od 2014 roku dla każdej jednostki samorządu terytorialnego obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia, wyznaczający maksymalny, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek wraz z odsetkami od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych. Poziom tego wskaźnika został zdefiniowany w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Kształtowanie się wskaźników spłaty zobowiązań w latach 2021–2033:

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art.243 ust.1 ustawy oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok: na rok 2021 – 8,11%; na rok 2022 – 9,13%; na rok 2023 – 8,69%; na rok 2024 – 7,71%; na rok 2025 – 7,98%; na rok 2026 – 7,60%; na rok 2027 – 6,89%; na rok 2028 – 7,31%; na rok 2029 – 6,89%; na rok 2030 – 5,31%; na rok 2031 – 5,12 %, na rok 2032 – 5,10%, na rok 2033 – 4,92%.

Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art.243 ust.1 ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny):

na rok 2021 – 8,90%, rok 2022 – 13,00 %; na rok 2023 – 14,57%; na rok 2024 – 14,74%, na rok 2025 – 14,94%, na rok 2026 – 14,47%; na rok 2027 – 14,13%; na rok 2028 – 13,71 %, na rok 2029 – 13,37 %, na rok 2030 – 13,07%, na rok 2031 – 12,45%, na rok 2032 – 11,72%, na rok 2033 – 11,12 %.

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):

na rok 2021 – 12,67%, na rok 2022 – 11,35%; na rok 2023 – 12,02%; na rok 2024 – 13,93%; na rok 2025 – 15,48 %; na rok 2026 – 12,24%; na rok 2027 – 12,74%; na rok 2028 – 13,54%; na rok 2029 – 14,22 %; na rok 2030 – 14,28%; na rok 2031 – 14,06%; na rok 2032 – 13,73%, na rok 2033 – 13,27%.

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):

na rok 2021 – 12,61%, na rok 2022 – 11,29%; na rok 2023 – 11,96%; na rok 2024 – 13,93%; na rok 2025 – 15,48%; na rok 2026 – 12,14%; na rok 2027 – 12,64 %; na rok 2028 – 13,54%; na rok 2029 – 14,22%; na rok 2030 – 14,28%; na rok 2031 – 14,06%; na rok 2032 – 13,73%., na rok 2033 – 13,27 %.

Zgodnie z założoną prognozą zostaną spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. ust.1 pkt 2 i 3 ustawy

Finansowanie projektów w roku 2021 w ramach wydatków bieżących przedstawia się następująco:

Dotacje i środki o charakterze **bieżącym** na realizację projektów, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wynoszą 282,320 zł , w tym środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 2 i 3 ustawy - 252.270 zł.

Wydatki **bieżące** na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy wynoszą 316.520 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy – 257.279 zł.

W ramach tych środków realizowane będą następujące projekty:

1. „Atrakcyjne pogranicze” projekt finansowany w ramach Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Republika Czeska – Polska . Łączne nakłady finansowe na rok 2021 – 17.000 zł. Podpisano umowę na dofinansowanie projektu ze środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na kwotę 14.300zł.
2. „Czesko – polska droga współpracy” finansowany w ramach Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Republika Czeska – Polska. Łączne nakłady finansowe na rok 2021 - 72.000 zł. Umowa w trakcie podpisywania na dofinansowanie projektu ze środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy w kwocie 40.300 zł.
3. „GOPS Strzelin – nowe otwarcie” finansowany w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020. Projekt jest realizowany w latach 2020 – 2021. Podpisano umowę na dofinansowanie projektu na kwotę 421.069 zł, w tym w roku 2021

– 159.294 zł. Łączne nakłady finansowe na rok 2021 wynoszą 159.294 zł. Dofinansowanie projektu wynosi 159.294 zł, w tym ze środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy – 134.253 zł.

4. „Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych w budynkach mieszkalnych w gminach powiatu oławskiego, strzelińskiego i średzkiego” finansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 . Projekt jest realizowany w latach 2020 – 2021. Podpisano umowę na dofinansowanie projektu w łącznej kwocie 83.665 zł. Nakłady finansowe na rok 2021 wynoszą 68.226 zł, w tym dofinansowane środkami określonym w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy - 68.226 zł.

Dochody **majątkowe** na projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp – 1.808.084 zł, w tym określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 1.808.084 zł.

Wydatki **majątkowe** na projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wynoszą w 2021 roku - 2.119, 284 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 1.808.084 zł.

W ramach tych środków będą realizowane następujące projekty:

1. „Atrakcyjne pogranicze” projekt finansowany w ramach Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Republika Czeska – Polska . Łączne nakłady finansowe na rok 2021 – 165.800 zł. Podpisano umowę na dofinansowanie projektu ze środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na kwotę 125.500 zł.
2. „Czesko – polska droga współpracy” finansowany w ramach Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Republika Czeska – Polska. Łączne nakłady finansowe na rok 2021 - 118.000 zł. Umowa w trakcie podpisywania na dofinansowanie projektu ze środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy w kwocie 49.700 zł.
3. Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego i drogowego przy drogach publicznych w gminie Strzelin w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 -2020. Łączne nakłady finansowe na rok 2021 wynoszą 930.400 zł. Złożono wniosek o dofinansowanie projektu ze środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy na kwotę 697.800 zł
4. Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych w budynkach mieszkalnych w gminach powiatu oławskiego, strzelińskiego i średzkiego. Przedsięwzięcie jest realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020. Łączne nakłady finansowe na rok 2021 wynoszą 935.084 zł. Podpisano umowę na dofinansowanie projektu ze środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy na kwotę 935.084 zł.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, zaplanowano na przedsięwzięcia i zadania przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Limity zobowiązań na przedsięwzięcia i zadania w latach 2021–2032 wynoszą 44.812.604 zł.

W ramach przedsięwzięć majątkowych w kwocie 44.585.084 wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, realizowane będą zadania:

1. Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych w budynkach mieszkalnych w gminach powiatu oławskiego, strzelińskiego i średzkiego. Przedsięwzięcie

jest realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020.

Łączne nakłady finansowe w latach 2020 – 2021 wynoszą 935.084 zł. Limit wydatków dla roku 2021 – 935.084 zł. Dofinansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020 wynosi 935.084 zł

2. Dokapitalizowanie spółki Strzełińskie Centrum Sportowo–Edukacyjne sp. z o.o. w Strzelinie – modernizacja Ośrodka Wypoczynku w Białym Kościele. Łączne nakłady finansowe na lata 2018–2028 wynoszą 23.570.200 zł. Limit wydatków na lata 2021 –2028 wynosi 16.800.000 zł, w tym: dla roku dla roku 2021 – 2.100.000 zł, dla roku 2022 – 2.100.000 zł, dla roku 2023 – 2.100.000 zł, dla roku 2024 – 2.100.00 zł, dla roku 2025 – 2.100.000 zł, dla roku 2026 – 2.100.000 zł, dla roku 2027 – 2.100.000 zł, dla roku 2028 – 2.100.000 zł.
3. Dokapitalizowanie spółki „Strzełiński Ratusz sp. z o.o.” – budowa ratusza w Strzelinie. Okres realizacji zadania 2018–2031. Łączne nakłady finansowe 28.500.000 zł. Limit wydatków na lata 2021–2031 wynosi 26.600.000 zł, w tym: dla roku 2021 – 1.000.000 zł, dla roku 2022 – 2.750.000 zł, dla roku 2023 – 2.650.000 zł, dla roku 2024 – 2.600.000 zł, dla roku 2025 – 2.700.000 zł, dla roku 2026 – 2.650.000 zł, dla roku 2027 – 2.550.000, dla roku 2028 – 2.500.000 zł, dla roku 2029 – 2.400.000 zł, dla roku 2030 – 2.400.000 zł, dla roku 2031 – 2.400.000 zł.
4. Przebudowa dróg na Osiedlu Wschodnim w Strzelinie (ul. Gabrieli Zapolskiej, Zofii Nałkowskiej oraz Galla Anonima). Okres realizacji zadania 2020–2021. Łączne nakłady finansowe 804.410 zł. Limit wydatków na rok 2021 wynosi 250.000 zł.