

UCHWAŁA NR XLVII/496/22
RADY MIEJSKIEJ W ŚWIDNICY
z dnia 23 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Świdnicy na lata 2023-2035.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje.

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Świdnicy na lata 2023-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miasta Świdnicy, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Uchwala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w §1, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 6. Upoważnia się Prezydenta Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Świdnica do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Świdnica, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Świdnica.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 9. Traci moc Uchwała nr XXXV/372/21 Rady Miejskiej w Świdnicy z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Świdnicy na lata 2022-2035 z późn. zmianami.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Dzięcielski

Uzasadnienie
do uchwały nr XLVII/496/22
RADY MIEJSKIEJ W ŚWIDNICY
z dnia 23 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Świdnicy

Uchwałę podejmuje się na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.).

Stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych z 2009 r. każda jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana została do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej (WPF). W zamyśle ustawodawcy ma ona stanowić instrument nowoczesnego zarządzania finansami i sprzyjać bardziej racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi, zwiększeniu wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki fiskalnej oraz dopasowaniu do planowania na szczeblu unijnym.

WPF dla Miasta Świdnicy stanowi prognozę m.in. podstawowych kategorii budżetowych takich jak dochody, wydatki, wynik finansowy, przychody i rozchody. Obejmuje prognozę kwoty długu i sposób jego sfinansowania. Projekcje tych wielkości zawarto w załączniku nr 1 do uchwały. Z kolei objaśnienia przyjętych wartości dla poszczególnych kategorii budżetowych, jako obligatoryjny element WPF ujęto w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

Zgodnie z dyspozycją art. 230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzania projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Projekt uchwały o WPF przedstawiany jest wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego. Uchwałę o WPF podejmuje się nie później niż uchwałę budżetową.

W związku z powyższym, w celu wypełnienia wymogów ustawowych, zachodzi konieczność podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Świdnicy.

RADCA PRAWNY

Mariusz Starke


SKARBNIK MIASTA
Główny Księgowy Budżetu
Kasper Stach

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1	z tego:											
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1					1.2	
Lp	1														
2023	305 426 331,00	254 132 208,00	60 766 019,00	7 270 057,00	55 290 252,00	29 307 497,00	101 498 383,00	42 600 000,00	51 294 123,00	7 000 000,00	44 224 123,00				
2024	282 405 685,00	268 330 554,00	63 682 788,00	7 619 020,00	57 944 184,00	30 714 257,00	108 370 305,00	46 644 800,00	14 075 131,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2025	314 498 920,00	276 648 801,00	65 656 954,00	7 855 210,00	59 740 454,00	31 666 399,00	111 729 784,00	48 090 789,00	37 850 119,00	8 000 000,00	29 772 358,00				
2026	297 645 504,00	283 565 021,00	67 298 378,00	8 051 590,00	61 233 965,00	32 458 059,00	114 523 029,00	49 293 059,00	14 080 483,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2027	305 871 626,00	291 788 407,00	69 250 031,00	8 285 086,00	63 009 750,00	33 399 343,00	117 844 197,00	50 722 558,00	14 083 219,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2028	314 336 236,00	300 250 271,00	71 258 282,00	8 525 353,00	64 837 033,00	34 367 924,00	121 261 679,00	52 193 512,00	14 085 965,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2029	322 745 909,00	308 657 279,00	73 253 514,00	8 764 063,00	66 652 470,00	35 330 226,00	124 657 066,00	53 654 930,00	14 088 630,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2030	331 082 226,00	316 991 026,00	75 231 359,00	9 000 693,00	68 452 087,00	36 284 142,00	128 022 745,00	55 103 613,00	14 091 200,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2031	339 643 538,00	325 549 784,00	77 262 606,00	9 243 712,00	70 300 293,00	37 263 814,00	131 479 359,00	56 591 411,00	14 093 754,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2032	348 110 364,00	334 014 079,00	79 271 434,00	9 484 049,00	72 128 101,00	38 232 673,00	134 897 822,00	58 062 788,00	14 096 285,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2033	356 797 232,00	342 698 444,00	81 332 491,00	9 730 634,00	74 003 432,00	39 226 722,00	138 405 165,00	59 572 420,00	14 098 788,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2034	365 367 163,00	351 265 905,00	83 365 803,00	9 973 900,00	75 853 518,00	40 207 390,00	141 865 294,00	61 061 730,00	14 101 258,00	8 000 000,00	6 000 000,00				
2035	373 800 075,00	359 696 286,00	85 366 582,00	10 213 274,00	77 674 002,00	41 172 367,00	145 270 061,00	62 527 212,00	14 103 789,00	8 000 000,00	6 000 000,00				

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

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

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

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i dirzynomiu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:
		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	
2023	311 720 921,00	262 908 552,00	108 625 315,00	0,00	0,00	12 045 691,00	391 302,00	581 528,00	0,00	48 812 369,00	26 012 369,00	3 212 773,00	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
2024	271 101 219,60	258 819 883,45	110 417 633,00	0,00	0,00	6 495 819,00	296 222,00	428 450,00	0,00	12 281 336,15	12 281 336,15	0,00	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2025	309 644 023,84	261 664 923,00	112 460 359,00	0,00	0,00	5 098 583,00	224 626,00	318 459,00	0,00	47 979 100,84	47 979 100,84	0,00	
2026	285 372 924,64	264 002 691,00	114 428 415,00	0,00	0,00	3 666 970,00	160 016,00	223 919,00	0,00	21 370 233,64	21 370 233,64	0,00	
2027	292 834 876,88	269 636 433,00	117 689 625,00	0,00	0,00	2 391 819,00	103 961,00	144 831,00	0,00	23 198 443,88	23 198 443,88	0,00	
2028	300 790 917,08	275 618 934,00	120 984 934,00	0,00	0,00	1 340 136,00	58 026,00	81 195,00	0,00	25 171 983,08	25 171 983,08	0,00	
2029	309 539 714,81	282 384 504,00	124 342 266,00	0,00	0,00	916 027,00	40 212,00	60 723,00	0,00	27 155 210,81	27 155 210,81	0,00	
2030	317 934 317,96	289 483 290,00	127 761 678,00	0,00	0,00	667 246,00	25 213,00	46 309,00	0,00	28 451 027,96	28 451 027,96	0,00	
2031	329 112 582,60	296 817 833,00	131 275 124,00	0,00	0,00	461 984,00	8 694,00	32 544,00	0,00	32 294 749,60	32 294 749,60	0,00	
2032	340 579 408,64	304 360 439,00	134 852 371,00	0,00	0,00	300 325,00	0,00	19 352,00	0,00	36 218 969,64	36 218 969,64	0,00	
2033	350 069 925,36	312 077 562,00	138 459 672,00	0,00	0,00	179 953,00	0,00	6 215,00	0,00	37 982 363,36	37 982 363,36	0,00	
2034	360 474 479,00	319 987 322,00	142 128 853,00	0,00	0,00	84 584,00	0,00	0,00	0,00	40 487 157,00	40 487 157,00	0,00	
2035	372 753 744,00	328 085 832,00	145 859 735,00	0,00	0,00	7 855,00	0,00	0,00	0,00	44 667 912,00	44 667 912,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
			3	3.1			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
	2023	-5 294 590,00	0,00		16 538 343,16	7 750 000,00		6 294 590,00	0,00	0,00	0,00	8 788 343,16	0,00	
	2024	11 304 465,40	11 304 465,40		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	4 854 896,16	4 854 896,16		6 926 829,00	6 926 829,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	12 272 579,36	12 272 579,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	13 036 749,12	13 036 749,12		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	13 545 318,92	13 545 318,92		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	13 206 194,19	13 206 194,19		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	13 147 908,04	13 147 908,04		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2031	10 530 955,40	10 530 955,40		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2032	7 530 955,36	7 530 955,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2033	6 737 306,64	5 982 306,64		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2034	4 892 684,00	4 892 684,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2035	1 046 331,00	1 046 331,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.4.1	4.4	4.5.1			5	5.1		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
		4.4	0.00														
Lp		4.4	4.4.1	4.4	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2							
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	10 243 753,16	10 243 753,16	1 148 752,28	376 200,00	772 552,28							
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	11 304 465,40	11 304 465,40	1 211 452,28	438 900,00	772 552,28							
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	11 781 725,16	11 781 725,16	1 253 252,28	480 700,00	772 552,28							
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	12 272 579,36	12 272 579,36	1 315 952,28	543 400,00	772 552,28							
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	13 036 749,12	13 036 749,12	1 357 752,28	585 200,00	772 552,28							
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	13 545 318,92	13 545 318,92	1 420 452,28	647 900,00	772 552,28							
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	13 206 194,19	13 206 194,19	1 462 252,28	689 700,00	772 552,28							
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	13 147 908,04	13 147 908,04	1 522 540,80	752 400,00	770 140,80							
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	10 530 955,40	10 530 955,40	1 545 244,28	836 000,00	709 244,28							
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	7 530 955,36	7 530 955,36	709 244,28	0,00	709 244,28							
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	6 737 306,64	6 737 306,64	685 842,02	0,00	685 842,02							
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	4 892 684,00	4 892 684,00	0,00	0,00	0,00							
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 331,00	1 046 331,00	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:	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:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowane spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 *							
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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 106 343,59	0,00	-8 776 344,00	11 999,16		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	100 801 878,19	0,00	9 510 670,55	9 510 670,55		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	95 946 982,03	0,00	14 983 878,00	14 983 878,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	83 674 402,67	0,00	19 562 330,00	19 562 330,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	70 637 653,55	0,00	22 151 974,00	22 151 974,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	57 092 334,63	0,00	24 631 337,00	24 631 337,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	43 886 140,44	0,00	26 272 775,00	26 272 775,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	30 738 232,40	0,00	27 507 736,00	27 507 736,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	20 207 277,00	0,00	28 731 951,00	28 731 951,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 676 321,64	0,00	29 653 640,00	29 653 640,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 939 015,00	0,00	30 620 882,00	30 620 882,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 046 331,00	0,00	31 278 583,00	31 278 583,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	31 610 454,00	31 610 454,00		

8) Skorygowanie o środki dofinansowania 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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.1	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.3
		1,36%	4,47%	8,97%	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.3
Lp					Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3
2023		6,68%	10,04%	8,97%	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.3.1
2024		8,20%		6,68%	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4
2025		9,25%		8,20%	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
2026		9,50%		9,25%	TAK	TAK
2027		9,77%		9,50%	TAK	TAK
2028		9,95%		9,77%	TAK	TAK
2029		10,04%		9,95%	TAK	TAK
2030		10,13%		10,04%	TAK	TAK
2031		10,15%		10,13%	TAK	TAK
2032		10,08%		10,15%	TAK	TAK
2033		9,93%		10,08%	TAK	TAK
2034				9,93%	TAK	TAK
2035					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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		w tym:
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
2023	863 376,00	863 376,00	863 376,00	3 972 228,00	3 972 228,00	3 972 228,00	644 925,00	644 925,00	513 046,00
2024	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	Lp	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		
							splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						w tym:	
															dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x									Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
	2023	9 643 753,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2024	9 829 465,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2025	9 960 383,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2026	10 104 895,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2027	10 869 065,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2028	11 377 634,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2029	11 038 510,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2030	10 980 224,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2031	5 863 271,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2032	1 863 271,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2033	1 069 622,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości we wzoście, 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 zostają 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 dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Dziecielski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1+1.1.2+1.3)				268 649 594,17	61 658 556,00	27 046 378,00	55 290 543,00	14 989 012,00	15 885 704,00
1.a	- wydatki bieżące				138 906 088,17	14 979 781,00	15 493 378,00	14 218 043,00	14 989 012,00	15 885 704,00
1.b	- wydatki majątkowe				129 743 506,00	46 678 775,00	11 553 000,00	41 072 500,00	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:				19 434 965,00	1 842 696,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 470 848,00	829 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” - ograniczenie niskiej emisji kominowej na terenie miasta Świdnicy, poprawa jakości życia mieszkańców oraz zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza	UM - Wydział Dróg i Infrastruktury Miejskiej	2019	2023	1 729 430,00	371 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program badań i innowacji Unii Europejskiej Horyzont 2020; Projekt Europejski Instrument Miejski -EUCFOpracowanie koncepcji inwestycyjnej pn. Świdnica na drodze do niezależności energetycznej. Etap I - zracjonalizowanie oraz obniżenie kosztów energii elektrycznej poprzez budowę wirtualnej elektrowni (OZE)	UM - Biuro Ochrony Środowiska	2022	2023	450 000,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 KIERUNEK EDUKACJA -Lekcje wyjazdowe dla uczniów świdnickich szkół podstawowych - Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki, zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości wczesnej edukacji elementarnej oraz kształcenia podstawowego z uwzględnieniem formalnych, nieformalnych i pozaformalnych ścieżek kształcenia umożliwiających ponowne podjęcie szkolenia i kształcenia	UM - Wydział Edukacji	2022	2023	291 418,00	193 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 964 117,00	1 012 773,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 - "Rewaloryzacja terenów zieleni w Świdnicy" - poprawa jakości środowiska miejskiego oraz zapewnienie wysokiej jakości miejsca wypoczynku i rekreacji dla mieszkańców miasta	UM - Wydział Dróg i Infrastruktury Miejskiej	2019	2024	12 502 704,00	320 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” - ograniczenie niskiej emisji kominowej na terenie miasta Świdnicy, poprawa jakości życia mieszkańców oraz zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza	UM - Wydział Dróg i Infrastruktury Miejskiej	2019	2023	3 661 413,00	212 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Poryteł 12 działanie 12.4.REACT-EU Wsparcie osób z Ukrainy Przebudowa lokali mieszkalnych przy ul. 1 Maja w Świdnicy - przebudowa pustostanów na rzecz zakwaterowania uchodźców z UA	UM - Wydział Inwestycji Miejskich	2022	2023	500 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	14 113 435,00	14 104 548,00	203 088 176,00
1.a	14 113 435,00	14 104 548,00	103 783 901,00
1.b	0,00	0,00	99 304 275,00
1.1	0,00	0,00	2 072 698,00
1.1.1	0,00	0,00	829 925,00
1.1.1.1	0,00	0,00	371 302,00
1.1.1.2	0,00	0,00	285 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	193 623,00
1.1.2	0,00	0,00	1 242 773,00
1.1.2.1	0,00	0,00	550 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	212 773,00
1.1.2.3	0,00	0,00	280 000,00

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						
1.1.2.4	Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Płytet 12 działanie 12.4 REACK-EU Wsparcie osób z Ukrainy Przebudowa Szkoły Podstawowej nr 1 pod względem wymagań przepisów PPOŻ - dostosowanie pomieszczeń szkolnych do wymagań PPOŻ	UM - Wydział Inwestycji Miejskich	2022	2023	300 000,00	200 000,00	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:				249 214 629,17	59 815 858,00	26 816 378,00	55 290 543,00	14 989 012,00	15 885 704,00
1.3.1	- wydatki bieżące				136 435 240,17	14 149 855,00	15 493 378,00	14 218 043,00	14 989 012,00	15 885 704,00
1.3.1.1	Zapewnienie finansowania wkładu własnego stron porozumienia Gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej z dnia 24 lutego 2015 r. w zakresie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej w perspektywie finansowej UE 2014-2020 - partycypacja w kosztach funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej	UM - Wydział Funduszy Zewnętrznych i Rozwoju Gospodarczego	2015	2023	549 286,00	63 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zostańcie z nami – Miasto i Powiat Świdnica - zwiększenie świadomości ekonomicznej i propagowanie przedsiębiorczości wśród uczniów, dostarczenie wiedzy i praktycznych umiejętności ułatwiających funkcjonowanie w warunkach gospodarki rynkowej, promowanie i spopularyzowanie świadnictwa szkolnictwa zawodowego, edukacja obywatelska	UM - Wydział Funduszy Zewnętrznych i Rozwoju Gospodarczego	2017	2024	511 119,81	34 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Strategia Rozwoju Miasta Świdnicy - opracowanie długofalowej wizji rozwoju Gminy Miasto Świdnica	UM - Wydział Funduszy Zewnętrznych i Rozwoju Gospodarczego	2022	2023	120 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zapewnienie opieki zwierzętom bezdomnym na terenie gminy miasto Świdnica poprzez prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt przy ul. Pogodnej w Świdnicy - zapewnienie opieki zwierzętom bezdomnym na terenie gminy miasto Świdnica	UM - Wydział Dróg i Infrastruktury Miejskiej	2021	2026	1 250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
1.3.1.5	Usługa przewożenia komunikacji miejskiej - zapewnienie lokalnego transportu zbiorowego	UM - Wydział Transportu	2020	2029	133 146 632,36	13 495 402,00	15 078 378,00	13 838 043,00	14 739 012,00	15 885 704,00
1.3.1.6	Program profilaktyki zakażeń wirusem brodawczakowatego (HPV) na lata 2021-2023 dla Miasta Świdnicy - zmniejszenie zapadalności na choroby wywołane przez HPV oraz zmniejszenie umieralności z powodu HPV i innych nowotworów inicjowanych infekcją HPV	UM - Wydział Polityki Społecznej i Spraw Socjalnych	2021	2023	270 810,00	104 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program polityki zdrowotnej "Leczenie niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego in vitro dla mieszkańców Gminy Miasto Świdnica na lata 2020-2023 - zapewnienie mieszkańcom Świdnicy dostępu do procedury zapłodnienia pozaustrojowego, u których zdiagnozowana została niepłodność, poprzez wsparcie finansowe procesu leczenia	UM - Wydział Polityki Społecznej i Spraw Socjalnych	2020	2023	123 392,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie gminnych dokumentów planistycznych (tj. miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego, studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy) - ustanowienie prawa miejscowego	UM - Wydział Gospodarki Przemysłowej i Architektury	2021	2025	464 000,00	102 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				112 779 389,00	45 666 002,00	11 323 000,00	41 072 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	200 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	14 113 435,00	14 104 548,00	201 015 478,00
1.3.1	14 113 435,00	14 104 548,00	102 953 976,00
1.3.1.1	0,00	0,00	63 704,00
1.3.1.2	0,00	0,00	69 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.1.5	14 113 435,00	14 104 548,00	101 254 522,00
1.3.1.6	0,00	0,00	104 750,00
1.3.1.7	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	362 000,00
1.3.2	0,00	0,00	98 061 502,00

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						
1.3.2.1	Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminie Miasto Świdnica - budowa gminnego systemu informacji przestrzennej oraz uruchamianie nowych lub modernizacja istniejących systemów informatycznych wspomagających procesy administracyjne dla umożliwienia świadczenia przez gminę elektronicznych usług publicznych	UM - Wydział Funduszy Zewnętrznych i Rozwoju Gospodarczego	2016	2023	1 893 900,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa al. Niepodległości (drogi wojewódzkiej nr 379) w Świdnicy - etapami - poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa użytkowników drogi oraz poprawa estetyki miasta	UM - Wydział Dróg i Infrastruktury Miejskiej	2017	2023	8 866 406,00	5 870 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa południowo-zachodniej obwodnicy m.Świdnicy w ciągu drogi wojewódzkiej nr 382 - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego poprzez wyeliminowanie ruchu tranzytowego z centrum miasta Świdnica	UM - Wydział Dróg i Infrastruktury Miejskiej	2021	2024	2 500 000,00	800 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa budynku mieszkalnego z usługami, parkingiem podziemnym wraz z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu, przy ul. Księcia Bolka II Świdnickiego w Świdnicy - rozwój infrastruktury mieszkaniowej dla mieszkańców Świdnicy	UM - Pełnomocnik Prezydenta ds. Nadzoru Właścicielskiego	2021	2024	17 722 000,00	15 500 000,00	2 122 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zakup 12 autobusów elektrycznych wraz z budową towarzyszącej infrastruktury ładowania pojazdów przez Gminę Miasto Świdnica na potrzeby świdnickiej komunikacji miejskiej - wymiana taboru pojazdów komunikacji miejskiej na pojazdy zeroemisyjne w ramach programu priorytetowego ze środków NFOŚiGW "Zielony transport publiczny"	UM - Wydział Transportu	2022	2025	37 760 000,00	0,00	0,00	37 760 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dostawa i montaż parkomatów wraz z oprogramowaniem w Strefie Płatnego Parkowania w Świdnicy - zapewnienie ciągłości pobierania opłat i działania parkometrów zainstalowanych w obszarze SPP na terenie miasta Świdnicy	UM - Biuro Strefy Płatnego Parkowania	2021	2024	1 352 000,00	675 045,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kompleksu budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Leśnej w Świdnicy - zwiększenie zasobu mieszkań w Gminie Miasto Świdnica	UM - Wydział Inwestycji Miejskich	2020	2023	8 837 063,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rewaloryzacja przestrzeni publicznej wewnątrz dwóch kwartałów Starego Miasta w Świdnicy - poprawa jakości życia mieszkańców oraz aktywizacja społeczności lokalnej	UM - Wydział Inwestycji Miejskich	2022	2023	10 210 520,00	5 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rewaloryzacja przestrzeni publicznej wewnątrz kwartałów Starego Miasta w Świdnicy - etap 2 - poprawa jakości życia mieszkańców oraz aktywizacja społeczności lokalnej	UM - Wydział Inwestycji Miejskich	2022	2024	5 500 000,00	3 050 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Leśnej w Świdnicy - rozwój infrastruktury mieszkaniowej dla mieszkańców Świdnicy	UM - Pełnomocnik Prezydenta ds. Nadzoru Właścicielskiego	2022	2024	8 200 000,00	7 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Program priorytetowy NFOŚiGW - "Ciepłe Mieszkanie" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych na terenie Gminy Miasto Świdnica	UM - Biuro Ochrony Środowiska	2023	2025	9 937 500,00	3 000 000,00	3 625 000,00	3 312 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	5 870 957,00
1.3.2.3	0,00	0,00	2 250 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	17 722 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	37 760 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	1 351 045,00
1.3.2.7	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	5 930 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	8 200 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	9 937 500,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Dzięcielski

Załącznik nr 3
do uchwały Rady Miejskiej
nr XLVII/496/22 z dnia 23 grudnia 2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Świdnicy na lata 2023-2035.

1. Wstęp

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Świdnica zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Świdnica jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miasto Świdnica za lata 2021 i 2020 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Miasto Świdnica na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Świdnica została przygotowana na lata 2023-2035.

2. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Miasto Świdnica wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Świdnica, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania

obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Świdnica.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą

od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

3. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Miasto Świdnica dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku;
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

3.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Miasto Świdnica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w	2024	0,00%	100,00%

PIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Świdnica, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 42 600 000,00 zł, co stanowi 105,45% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r. Na 2023 r. założono podwyższenie stawek podatkowych o 50% maksymalnego wzrostu stawek podatku od nieruchomości wynikającego z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2022 r. (MP z 18 lipca 2022 r., poz. 696), co umożliwi rozłożenie podwyżki stawek podatkowych na kolejne lata, a w szczególności 2024 r., co znalazło wyraz w zaplanowaniu dochodów z tego tytułu w wysokości wyższej niż w oparciu o wskaźnik CPI.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na

dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

3.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 7 000 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Planowany dochód
ul. Pogodna	600 000,00 zł
ul. Komunalna	400 000,00 zł
ul. Stanisława Wokulskiego	400 000,00 zł
ul. Kraszowicka	300 000,00 zł
inne nieruchomości gruntowe	300 000,00 zł
nieruchomości mieszkaniowe	3 000 000,00 zł
ul. Karkonoska	1 500 000,00 zł
ul. Klimatyczna	500 000,00 zł
Suma:	7 000 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 44 224 123,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Zasilenia te obejmują środki na realizację zadań wymienionych zadań.

Tabela 4. Wykaz zadań realizowanych z dofinansowaniem z dotacji i środków o podobnym charakterze.

1	Przebudowa lokali mieszkalnych przy ul.1 Maja w Świdnicy	500 000,00 zł
2	Przebudowa mieszkania przy ul. Bolesława Chrobrego w Świdnicy	500 000,00 zł
3	Przebudowa schodów w Szkole Podstawowej nr 4 w Świdnicy	200 000,00 zł
4	Przebudowa Szkoły Podstawowej nr 1 pod względem wymagań przepisów PPOŻ	200 000,00 zł
5	Przebudowa wewnętrznych instalacji w Niepublicznej Szkole Podstawowej Świdnickiego Stowarzyszenia Oświatowego "Bliżej Dziecka" przy ul. Jagiellońskiej	1 000 000,00 zł
6	Remont pomieszczeń w Przedszkolu Miejskim nr 6 w Świdnicy	50 000,00 zł
7	Rewaloryzacja terenów zieleni w Świdnicy	1 106 200,00 zł

8	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej	416 028,00 zł
9	Ciepłe Mieszkanie	3 000 000,00 zł
10	Budowa budynku mieszkalnego z usługami, parkingiem podziemnym wraz z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu przy ul. Księcia Bolka II Świdnickiego 26-28 w Świdnicy	15 600 000,00 zł
11	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego wraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Leśnej w Świdnicy	7 200 000,00 zł
12	Budowa kompleksu budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Leśnej w Świdnicy	4 380 938,00 zł
13	Rewaloryzacja przestrzeni publicznej wewnątrz dwóch kwartałów Starego Miasta w Świdnicy - etap II	2 500 000,00 zł
14	Rewaloryzacja przestrzeni publicznej wewnątrz dwóch kwartałów Starego Miasta w Świdnicy	4 950 000,00 zł
15	Budowa południowo - zachodniej obwodnicy m. Świdnicy w ciągu drogi wojewódzkiej nr 382	250 000,00 zł
16	Przebudowa al. Niepodległości (drogi wojewódzkiej nr 379) w Świdnicy - etapami	2 370 957,00 zł
suma		44 224 123,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku i w latach następnych w pozycji 1.2.2. w WPF, uwzględniając wielkość dochodów wykonanych z tytułu dotacji na realizację zadań majątkowych w latach ubiegłych, kierując się zasadą ostrożności przyjęto, że w każdym roku nie przekroczą one kwoty 6.000.000 zł. W 2025 r. założono, że poziom dotacji na realizację zadań majątkowych wyniesie 29.772.358 zł, co ma związek z zakończonymi negocjacjami z NFOŚ na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „Zakup 12 autobusów elektrycznych wraz z budową towarzyszącą infrastruktury ładowania pojazdów przez Gminę Miasto Świdnica na potrzeby świdnickiej komunikacji miejskiej”. Poziom dofinansowania zadania wyniesie 22.772.358 zł w formie dotacji oraz 6.926.829 zł w formie pożyczki.

4. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Miasto Świdnica dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

4.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Miasto Świdnica oraz

przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Miasto Świdnica wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 108 625 315,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 70 518,80 zł. W latach 2024-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Świdnica nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Miasto Świdnica

przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań

W pozycji [10.11] wykazano poniesione do końca 2021 r. wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w wysokości 605.741 zł. Niniejsza kwota obejmuje wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, które w części sfinansowano m.in. z rezerwy na zarządzanie kryzysowe, bezpośrednio w efekcie wystąpienia pandemii. W 2022 r. nie dokonano wyłączeń z tytułu wydatków związanych z realizacją zadań przeciwdziałających COVID-19. W roku wykazano wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa w wysokości 1.794.395,06 zł. Środki te stanowią wydatki budżetu miasta nie zrefundowane dotacjami z budżetu państwa ani środkami z innych źródeł.

4.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Świdnica na lata 2023-2035. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

5. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 294 590,00 zł, a jego pokrycie planuje się z wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 6 294 590,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Świdnica

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	305 426 331,00	311 720 921,00	-6 294 590,00
2024	282 405 685,00	271 007 876,44	11 397 808,56
2025	314 498 920,00	309 539 023,84	4 959 896,16
2026	297 645 504,00	285 267 924,64	12 377 579,36
2027	305 871 626,00	292 729 876,88	13 141 749,12
2028	314 336 236,00	300 685 917,08	13 650 318,92

2029	322 745 909,00	309 434 714,81	13 311 194,19
2030	331 082 226,00	317 829 317,96	13 252 908,04
2031	339 643 538,00	329 007 582,60	10 635 955,40
2032	348 110 364,00	340 632 751,80	7 477 612,20
2033	356 797 232,00	350 834 925,36	5 962 306,64
2034	365 367 163,00	360 474 479,00	4 892 684,00
2035	373 800 075,00	372 753 744,00	1 046 331,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 16 538 343,16 zł. Przychody Gminy Miasto Świdnica w 2023 r. obejmują:

- 1) kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 750 000,00 zł;
- 2) wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 8 788 343,16 zł.

Ponadto w 2025 r. planuje się zaciągnąć zobowiązanie w postaci pożyczki, w wysokości 6.926.829 zł, w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska na realizację przedsięwzięcia pn. „Zakup 12 autobusów elektrycznych wraz z budową towarzyszącej infrastruktury ładowania pojazdów przez Gminę Miasto Świdnica na potrzeby świdnickiej komunikacji miejskiej”.

7. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Miasto Świdnica obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Miasto Świdnica zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Świdnica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	9 643 753,16	600 000,00	10 243 753,16
2024	9 829 465,40	1 568 343,16	11 397 808,56
2025	9 960 383,16	1 926 342,00	11 886 725,16
2026	10 104 895,36	2 272 684,00	12 377 579,36
2027	10 869 065,12	2 272 684,00	13 141 749,12
2028	11 377 634,92	2 272 684,00	13 650 318,92
2029	11 038 510,19	2 272 684,00	13 311 194,19

2030	10 980 224,04	2 272 684,00	13 252 908,04
2031	5 863 271,40	4 772 684,00	10 635 955,40
2032	1 863 271,36	5 614 340,84	7 477 612,20
2033	1 069 622,64	4 892 684,00	5 962 306,64
2034	0,00	4 892 684,00	4 892 684,00
2035	0,00	1 046 331,00	1 046 331,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Świdnica planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia tabela nr 7. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasta Świdnicy wykazano wyłączenia, o którym mowa art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych (z tytułu zaciągnięcia zobowiązań na wkład krajowy).

Tabela 8. Wyłączenia - art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych.

Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
zaciągnięte zobowiązania	6 800 000,00	9 664 098,00	29 019 423,20	30 028 000,00	16 500 000,00	8 500 000,00	8 107 360,00
max kwota wyłączeń	0,00	900 000,00	13 232 064,20	14 604 815,59	12 478 241,18	0,00	0,00
wydatki majątkowe (wydatki par. "9")	3 202 840,09	3 274 953,06	0,00	6 276 939,23	10 579 642,20	1 262 629,14	2 924 914,38
kwota do wyłączenia	0,00	900 000,00	0,00	6 276 939,23	10 579 642,20	0,00	0,00
wskaźnik wyłączeń	0,00%	9,31%	0,00%	20,90%	64,12%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Przy obliczaniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych przeanalizowano zobowiązania z tytułu kredytów oraz wyemitowanych obligacji w latach 2014 – 2020 r. W pierwszej kolejności określono maksymalną kwotę wyłączeń zakładając, że będzie ona nie większa niż różnica pomiędzy przychodami a rozchodami budżetowymi w poszczególnych latach. Wynika to z kolei z założenia, że zaciągnięty kredyt/wyemitowane obligacje w pierwszej kolejności finansują rozchody budżetowe. W dalszej kolejności obliczono kwotę możliwych wyłączeń stanowiącą wielkość dokonanych wydatków majątkowych z czwartą cyfrą „9” (tzw. wkład krajowy). Do wyłączeń z zaciągniętych zobowiązań przyjęto równowartość dokonanych wydatków na wkład krajowy do wysokości nieprzekraczającej kwoty wyłączeń maksymalnych. Ostatecznie kwoty wyłączeń z zaciągniętych kredytów/wyemitowanych obligacji w poszczególnych latach obliczono jako udział procentowy przyjętej do wyłączenia kwoty do wielkości zaciągniętych zobowiązań. Obliczenia zaprezentowano w tabeli nr 7.

8. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Świdnica na lata 2023-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie”

wynosi 114 600 096,75 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 112 106 343,59 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 47,83%.

Tabela 9. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	112 106 343,59	234 388 464,16	47,83%
2024	100 708 535,03	245 691 428,00	40,99%
2025	95 748 638,87	253 060 163,00	37,84%

Źródło: Opracowanie własne.

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

9. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -8 776 344,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Świdnica zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 10. Wynik budżetu bieżącego Gminy Świdnica

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	254 132 208,00	262 908 552,00	-8 776 344,00	11 999,16
2024	268 330 554,00	258 819 883,45	9 510 670,55	9 510 670,55
2025	276 648 801,00	261 664 923,00	14 983 878,00	14 983 878,00
2026	283 565 021,00	264 002 691,00	19 562 330,00	19 562 330,00
2027	291 788 407,00	269 636 433,00	22 151 974,00	22 151 974,00
2028	300 250 271,00	275 618 934,00	24 631 337,00	24 631 337,00
2029	308 657 279,00	282 384 504,00	26 272 775,00	26 272 775,00
2030	316 991 026,00	289 483 290,00	27 507 736,00	27 507 736,00
2031	325 549 784,00	296 817 833,00	28 731 951,00	28 731 951,00
2032	334 014 079,00	304 360 439,00	29 653 640,00	29 653 640,00
2033	342 698 444,00	312 077 562,00	30 620 882,00	30 620 882,00
2034	351 265 905,00	319 987 322,00	31 278 583,00	31 278 583,00
2035	359 696 286,00	328 085 832,00	31 610 454,00	31 610 454,00

Źródło: Opracowanie własne.

10. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Miasto Świdnica przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 11. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,97%	18,92%	TAK	19,42%	TAK
2024	6,72%	17,55%	TAK	18,05%	TAK
2025	6,20%	15,96%	TAK	16,47%	TAK
2026	5,71%	9,23%	TAK	9,76%	TAK
2027	5,39%	8,54%	TAK	9,07%	TAK
2028	5,05%	8,56%	TAK	9,09%	TAK
2029	4,63%	7,13%	TAK	7,66%	TAK
2030	4,39%	7,81%	TAK	7,81%	TAK
2031	3,30%	9,05%	TAK	9,05%	TAK
2032	2,38%	9,55%	TAK	9,55%	TAK
2033	1,80%	9,82%	TAK	9,82%	TAK
2034	1,60%	9,95%	TAK	9,95%	TAK
2035	0,33%	10,04%	TAK	10,04%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świdnica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Dzięcielski