**Załącznik nr 3**

 **do Uchwały nr LXXXII/795/2023**

 **Rady Gminy Świdnica**

 **z dnia 24 sierpnia 2023 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świdnica na lata 2023 - 2039**

**I.** W załączniku nr 1 do uchwały nr LXXII/671/2022 Rady Gminy Świdnica z dnia 15 grudnia 2022 r.w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdnica **wprowadza się na 2023 rok** następujące zmiany:

**1.** zgodnie z zarządzeniami nr: 124/2023, 128/2023, 135/2023, 138/2023, 149/2023, uchwałą nr LXXXI/792/2023 i projektem uchwały w sprawie zmian w budżecie na rok 2023 **zwiększa się** dochody bieżące w kol. 1.1. o kwotę **2 132 350,76 zł**, w tym:

**1.1.** z tytułudotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 267 350,76 zł,

**1.2.** z tytułu pozostałych dochodów o 1 865 000 zł, w tym z tytułu podatku od nieruchomości o 1 715 000 zł,

**2.** zgodnie z projektem uchwały **zmniejsza się** dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji w kol. 1.2 i kol. 1.2.2 o kwotę **204 971 zł,** w tym:

**2.1.** pn. "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 382 w Grodziszczu w zakresie budowy chodnika dla pieszych" - 170 000 zł,

**2.2.** pn. "Przebudowa terenu sportowo- rekreacyjnego w Gogołowie" - 34 971 zł,

**3**. zgodnie z projektem uchwały **zwiększa się** dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji w kol. 1.2 i kol. 1.2.2 o kwotę **494 371  zł,**w tym:

**3.1.** pn. "Budowa trasy treningowej typu singletrack oraz trasy pump track w Lubachowie" - 459 400 zł,

**3.2.** pn. "Zagospodarowanie terenu sportowo- rekreacyjnego w Gogołowie" - 34 971 zł,

**4.** zgodnie z zarządzeniami nr: 124/2023, 128/2023, 135/2023, 138/2023, 149/2023, uchwałą nr LXXXI/792/2023 i projektem uchwały w sprawie zmian w budżecie na rok 2023 **zwiększa się** wydatki bieżące w kol. 2.1. o **1 907 750,76 zł, w tym:**

**4.1.** na wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 34 311,26 zł,

**4.2.** na pozostałe wydatki bieżąc - 1 873 439,50 zł,

**5.** zgodnie z zarządzeniem 128/2023, uchwałą nr LXXXI/792/2023 i projektem uchwały **zmniejsza się** pozostałe wydatki majątkowe w kol 2.2 o **1 090 721 zł,** w tym z tytułu:

**5.1.** inwestycji pn. "Przebudowa ul. Fabrycznej w Pszennie- II etap" - 25 000 zł,

**5.2.** inwestycji pn. "Przebudowa obiektu mostowego nad rzeką Piławą wraz z odcinkiem drogi gminnej nr 111785D w miejscowości Makowice" ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 750 zł,

**5.3.** inwestycji pn."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 382 w Grodziszczu w zakresie budowy chodnika dla pieszych" - 350 000 zł,

**5.4.** inwestycji pn. "Budowa singletracków w ramach zadania: *Rozbudowa infrastruktury turystycznej w dolinie rzeki Bystrzycy i Piławy"* - 130 000 zł,

**5.5.** inwestycji pn. "Oznakowanie szlaków rowerowych i wdrożenie aplikacji turystycznej w ramach zadania: *Rozbudowa infrastruktury turystycznej w dolinie rzeki Bystrzycy i Piławy"* - 100 000 zł,

**5.6.** inwestycji pn. "Poprawa efektywności energetycznej w budynku Urzędu Gminy" -
150 000 zł,

**5.7.** inwestycji pn. "Wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej budynku przedszkola w Witoszowie Dolnym"- 180 000 zł,

**5.8.** inwestycji pn. "Przebudowa terenu sportowo- rekreacyjnego w Gogołowie" - 154 971 zł,

**6.** zgodnie z zarządzeniem 128/2023, uchwałą nr LXXXI/792/2023 i projektem uchwały **zwiększa się** w kol. 2.2. pozostałe wydatki majątkowe o kwotę **1 274 721 zł,** w tym na zadania pn.:

**6.1.** "Przebudowa dróg gminnych w Mokrzeszowie"- 25 000 zł,

 **6.2. "**Przebudowa obiektu mostowego nad rzeką Piławą raz z odcinkiem drogi gminnej nr 111785D w miejscowości Makowice- Etap II"(wkł. wł.) - 750 zł **,**

**6.3.** "Montaż radarowego pomiaru prędkości na drodze gminnej nr 112508D w Makowicach
w ramach projektu *Poprawa bezpiczeństwa na drogach Gminy Świdnica"* - 15 000 zł,

**6.4.** "Budowa stanicy rowerowej wraz z zagospodarowaniem terenu w Lubachowie w ramach zadania: *Rozbudowa infrastruktury turystycznej w dolinie rzeki Bystrzycy i Piławy"* - 70 000 zł,

**6.5.** "Wykonanie i oznakowanie 3 przejść dla pieszych na drodze gminnej nr 111946D w Bystrzycy Dolnej" - 89 000 zł,

**6.6.** "Budowa stanicy rowerowej oraz przystani kajakowej z zagospodarowaniem terenu w Burkatowiew ramach zadania: *Rozbudowa infrastruktury turystycznej w dolinie rzeki Bystrzycy i Piławy"* - 100 000 zł,

**6.7.** "Budowa stanicy rowerowej wraz z zagospodarowaniem terenu w Wilkowie w ramach zadania: *Rozbudowa infrastruktury turystycznej w dolinie rzeki Bystrzycy i Piławy"* - 100 000 zł,

**6.8.** "Doposażenie szkół w narzędzia edukacyjne w zakresie ruchu drogowego" - 20 000 zł,

**6.9.** "Zagospodarowanie terenu sportowo- rekreacyjnego w Gogołowie" - 154 971 zł,

**6.10.** "Budowa trasy treningowej typu singletrack oraz trasy pump track w Lubachowie" - 700 000 zł,

**7.** zgodnie z projektem uchwały **zwiększa się** w kol. 2.2. wydatki majątkowe na przedsięwzięcia o kwotę **330 000 zł,** w tym na zadania pn.:

**7.1.** "Budowa i modernizacja dróg i i chodników w gminie" - 200 000 zł,

**7.2.** "Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy Świdnica" - 100 000 zł,

**7.3.** "Budowa przedszkola o znacznie podwyższonych parametrach charakterystyki energetycznej w Witoszowie Dolnym - obiekt demonstracyjny" - 30 000 zł.

**8. Zmniejsza się** przychody budżetu gminy o kwotę **139 600 zł** w § 905 "Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach".

**8**. **Zwiększa się** przychody budżetu gminy o kwotę **139 600 zł** w § 950 „Wolne środki,
o których mowa a art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy”.

**Po wprowadzonych uchwałą zmianach dochody stanowią kwotę122 627 881,86 zł,
a wydatki 141 656 619,23 zł. Deficyt budżetu wynosi 19 028 737,37 zł.**

**II. Ponadto** w załączniku nr 1 do uchwały nr LXXII/671/2022 Rady Gminy Świdnica **wprowadza się na 2024 - 2027 rok** następujące zmiany:

**1.1 W 2024 r.** zwiększono w kol. 10.1.2. *Wydatki objęte limitem, o którym mowa
w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego majątkowe*  o kwotę **27 480 170,83 zł,** równocześnie zwiększając o tę kwotę *Wydatki majątkowe* w kolumnie 2.2. i 2.2.1  *Inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy*. Pozostałe wydatki majątkowe
w kol. 2.2. i 2.2.1. zmniejszono o kwotę 3 118 240 zł.

**1.2. W 2024 r.** po stronie dochodów zwiększono dochody majątkowe w kol 1.2 oraz 9.2.1 *Dochody majątkowe na program, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* o kwotę **19 697 713,15 zł** (w tym: środki z UE- 18 736 088,95 zł, z BP- 961 624,20 zł). Ponadto zwiększono dochody bieżące w kol. 1.1 o kwotę **4 664 217,68 zł, w tym:**

-dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych -
1 500 000 zł,

-udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 236 016,83 zł,

-pozostałe dochody bieżące - 379 096,85 zł,

-z podatku od nieruchomości - 2 549 104 zł.

**2.1.W 2025 r.** zwiększono w kol. 10.1.2. *Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego majątkowe*  o kwotę **27 480 170,83 zł,** równocześnie zwiększając o  tę kwotę *Wydatki majątkowe* w kolumnie 2.2. i 2.2.1  *Inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy*. Pozostałe wydatki majątkowe w kol. 2.2. i 2.2.1. zmniejszono o kwotę 3 403 362 zł.

**2.2. W 2025 r.** po stronie dochodów zwiększono dochody majątkowe w kol. 1.2 oraz 9.2.1 *Dochody majątkowe na program, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* o kwotę **19 697 713,15 zł** (w tym: środki
z UE- 18 736 088,94 zł, z BP- 961 624,21 zł). Ponadto zwiększono dochody bieżące w kol. 1.1 o kwotę **4 379 095,68 zł, w tym:**

-dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych -
1 500 000 zł,

-pozostałe dochody bieżące - 1 379 095,68 zł,

-z podatku od nieruchomości - 1 500 000 zł.

**3.1 W 2026 r.** zwiększono w kol. 10.1.2. *Wydatki objęte limitem, o którym mowa
w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego majątkowe*  o kwotę **17 230 178,86 zł,** równocześnie zwiększając o tę kwotę *Wydatki majątkowe* w kolumnie 2.2. i 2.2.1  *Inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy*. Pozostałe wydatki majątkowe
w kol. 2.2. i 2.2.1. zmniejszono o kwotę 2 375 437,86 zł.

**3.2. W 2026 r.** po stronie dochodów zwiększono dochody majątkowe 9.2.1 *Dochody majątkowe na program, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* o kwotę **11 687 844,52**  (środki z UE). Ponadto zwiększono dochody bieżące w kol. 1.1 o kwotę **3 166 896,48 zł, w tym:**

-dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych -
1 000 000 zł,

-pozostałe dochody bieżące - 1 166 896,48 zł,

-z podatku od nieruchomości - 1 000 000 zł.

**4.1 W 2027 r.** zwiększono w kol. 10.1.2. *Wydatki objęte limitem, o którym mowa
w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego majątkowe*  o kwotę **6 804 464,30 zł,** równocześnie zwiększając o tę kwotę *Wydatki majątkowe* w kolumnie 2.2. i 2.2.1  *Inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy*.

**4.2. W 2027 r.** po stronie dochodów zwiększono dochody majątkowe 9.2.1 *Dochody majątkowe na program, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* o kwotę **4 735 177,84 zł**  (środki z UE). Zwiększono dochody bieżące w kol. 1.1 o kwotę **2 069 286,46 zł,** w tym:

-dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych -
1 200 000 zł ,

- pozostałe dochody bieżące - 869 286,46 zł, w tym: z podatku od nieruchomości-
500 000 zł.

W związku ze zmianą ostatniego roku, na który określono limit wydatków z roku 2026 na 2027w załączniku nr 1 do uchwały nr LXXII/671/2022 Rady Gminy Świdnica uzupełniono dane
w 2027 roku dotyczące źródel pochodzenia dochodów i wydatki na wynagrodzenia i składki od tych wynagrodzeń.

**Ponadto** zaktualizowano dane w kol. 10.6. *Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych* tj. kwoty wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2022 -2023. I tak:

- w 2035 r. jest 0,00 zł, wb. 4 000 000 zł, różnica 4 000 000 zł (emisja w 2022 r.),

w 2036 r. jest 0,00 zł, wb. 4 000 000 zł, różnica 4 000 000 zł (emisja w 2022 r.),

w 2037 r. jest 0,00 zł, wb. 4 000 000 zł, różnica 4 000 000 zł (emisja w 2023 r.),

w 2038 r. jest 0,00 zł, wb. 4 000 000 zł, różnica 4 000 000 zł (emisja w 2023 r.),

w 2039 r. jest 0,00 zł, wb. 3 000 000 zł, różnica 3 000 000 zł (emisja w 2023 r.).

**IV.** W załączniku nr 2 do uchwały nr LXXII/671/2022 Rady Gminy Świdnica z dnia 15 grudnia 2022 r.w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdnica **wprowadza się** limity w latach 2023 - 2027 w sposób następujący:

1. w 2023 r. o kwotę **330 000 zł,**

2. w 2024 r. o kwotę **27 480 170,83 zł**,

3. w 2025 r. o kwotę **27 480 170,83 zł**,

4. w 2026 r. o kwotę **17 230 178,86 zł,**

5. w 2027 r. o kwotę **6 804 464,30 zł.**

I tak wprowadzono limity wydatków dla następujących zadań inwestycyjnych:

- Budowa przedszkola o znacznie podwyższonych parametrach charakterystyki energetycznej w Witoszowie Dolnym - obiekt demonstracyjny -FST w kwocie **11 190 700 zł**, w tym: w 2023 r. - 30 000 zł, w 2024 r. - 3 720 233,33 zł, w 2025 r. - 3 720 233,33 zł, w 2026 r. - 3 720 233,34 zł,

- Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pszennie - FST w kwocie **2 828 484,10 zł,** w tym: w 2024 r. - 1 414 242,05 zł, w 2025 r. - 1 414 242,05 zł,

- Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Lutomi Dolnej - FST w kwocie **11 804 000 zł,** w tym: w 2024 r. - 5 902 000 zł, w 2025 r. - 5 902 000 zł,

- Poprawa efektywności energetycznej budynku przedszkola gminnego w Pszennie przy ul. Wrocławskiej 15 - FST w kwocie **1 100 000 zł,** w tym: w 2024 r. - 550 000 zł, w 2025 r. -
 550 000 zł,

- Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy Świdnica - FST w kwocie **3 600 000 zł,** w tym: w 2023 r.- 100 000 zł, w 2024 r. - 1 750 000 zł, w 2025 r. - 1 750 000 zł,

- Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Lubachowie - FST w kwocie **1 267 500 zł,** w tym: w 2024 r. - 633 750 zł, w 2025 r. - 633 750 zł,

- Budowa drogi rowerowej Burkatów - Witoszów Dolny w ramach projektu "Rozwój infrastruktury rowerowej w północnej części Aglomeracji Wałbrzyskiej - etap 1"- FST
w kwocie **5 200 000 zł**, w tym: w 2024 r. - 1 733 333,33 zł, w 2025 r. - 1 733 333,33 zł,
w 2026 r. - 1 733 333,34 zł,

- Budowa drogi rowerowej Wiśniowa - granica z Gminą Żarów w ramach projektu "Rozwój infrastruktury rowerowej w północnej części Aglomeracji Wałbrzyskiej - etap 1"- FST w kwocie **1 200 000 zł**, w tym: w 2024 r.- 400 000 zł, w 2025 r. - 400 000 zł, w 2026 r.- 400 000 zł,

- Budowa drogi rowerowej Jagodnik- granica z Miastem Świdnica w ramach projektu "Rozwój infrastruktury rowerowej w północnej części Aglomeracji Wałbrzyskiej - etap 1"- FST
w kwocie **743 000 zł**, w tym: w 2024 r.- 247 666,66 zł, w 2025 r. - 247 666,66 zł,
w 2026 r.- 247 666,68 zł,

- Powiatowy Program Energetyki Komunalnej OŹE (PPEK)- FST w kwocie **2 000 000 zł**,
w tym: w 2024 r.- 666 666,66 zł, w 2025 r. - 666 666,66 zł, w 2026 r. - 666 666,68 zł,

- Modelowa transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT AW- projekt grantowy- FST w kwocie **14 717 857,14 zł**, w tym:
w 2024 r. - 3 679 464,28 zł, w 2025 r. - 3 679 464,28 zł, w 2026 r. - 3 679 464,28 zł,
w 2027 r. - 3 679 464,30 zł,

- Budowa trzech świetlic na terenie Gminy Świdnica w ramach projektu "Rozwój zintegrowanej i sprzyjającej włączeniu społecznemu infrastruktury z zakresu kultury na terenie Aglomeracji Wałbrzyskiej- FEDS w kwocie **5 973 443,58 zł**, w tym: w 2024 r. -
1 991 147,86 zł, w 2025 r. - 1 991 147,86 zł, w 2026 r. - 1 991 147,86 zł,

- Budowa dwóch szatni sportowych na terenie Gminy Świdnica "Rozwój zintegrowanej
i sprzyjającej włączeniu społecznemu infrastruktury z zakresu kultury na terenie Aglomeracji Wałbrzyskiej- FEDS w kwocie **2 000 000 zł**, w tym: w 2024 r. - 666 666,66 zł, w 2025 r. -
666 666,66 zł, w 2026 r. - 666 666,68 zł,

- Budowa czterech boisk wielofunkcyjnych na terenie Gminy Świdnica "Rozwój zintegrowanej i sprzyjającej włączeniu społecznemu infrastruktury z zakresu kultury na terenie Aglomeracji Wałbrzyskiej - **3 000 000 zł,** w tym: w 2024 r. - 1 000 000 zł, w 2025 r. -
1 000 000 zł, w 2026 r. - 1 000 000 zł,

- Zakup 2 zeroemisyjnych autobusów elektrycznych w ramach projektu "Niskoemisyjna, inteligentna i dostępna mobilność w Aglomeracji Wałbrzyskiej- powiat świdnicki- FENIKS"
w kwocie: **6 000 000 zł**, w tym: w 2024 r.- 1 500 000 zł, w 2025 r. - 1 500 000 zł, w 2026 r. - 1 500 000 zł, w 2027 r. - 1 500 000 zł,

- Budowa 2 parkingów typu „Park&Ride” i „Bike&Ride” wraz z infrastrukturą towarzyszącą
i stacjami ładowania pojazdów elektrycznych w ramach projektu „Niskoemisyjna, inteligentna i dostępna mobilność Aglomeracji Wałbrzyskiej- powiat świdnicki”- FENIKS
w kwocie **4 500 000 zł** , w tym: 2024 r. – 1 125 000 zł, w 2025 r. – 1 125 000 zł, w 2026 r. –
1 125 000 zł, w 2027 r. - 1 125 000 zł,

- Budowa 2 stacji ładowania autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą towarzyszącą
w ramach projektu „Niskoemisyjna, inteligentna i dostępna mobilność w Aglomeracji Wałbrzyskiej – powiat świdnicki”- FENIKS w kwocie **2 000 000 zł**, w tym: w 2024 r. – 500 000 zł, w 2025 r. – 500 000 zł, w 2026 r. – 500 000 zł, w 2027 r. - 500 00 zł,

- zwiększono limit na 2023 rok o kwotę **200 000 zł** dla przedsięwzięcia pn. "Budowa modernizacja dróg i chodników w gminie".

Pozostałe założenia i wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdnica nie ulegają zmianie.