

UCHWAŁA NR XX/136/2020
RADY GMINY STOSZOWICE

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stoszowice.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj.: Dz. U. z 2020, poz. 713 ze zm.) oraz art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj.: Dz. U. z 2019, poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Stoszowice uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy na lata 2021-2036, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć, stanowiących załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Stoszowice do zaciągania zobowiązań:

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

2. Upoważnia się Wójta Gminy Stoszowice do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Stoszowice uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stoszowice.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XII/86/2019 Rady Gminy Stoszowice z dnia 27 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stoszowice.

§ 6.

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

Przewodniczący Rady
Gminy Stoszowice

Marcin Józefiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XX/136/2020 Rady Gminy Stoszowice z dnia 29 grudnia 2020r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:								z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x			
Lp												
2021	30 370 957,00	23 819 957,00	3 604 276,00	30 000,00	7 173 426,00	7 597 555,00	5 414 700,00	2 100 000,00	4 056 000,00	2 495 000,00		
2022	39 930 000,00	27 930 000,00	3 800 000,00	30 000,00	7 100 000,00	9 000 000,00	8 000 000,00	2 000 000,00	400 000,00	11 600 000,00		
2023	39 130 000,00	28 130 000,00	3 900 000,00	30 000,00	7 200 000,00	8 000 000,00	9 000 000,00	2 100 000,00	400 000,00	10 600 000,00		
2024	34 230 000,00	26 730 000,00	3 900 000,00	30 000,00	7 300 000,00	8 500 000,00	7 000 000,00	2 200 000,00	400 000,00	7 100 000,00		
2025	32 520 000,00	27 230 000,00	3 900 000,00	30 000,00	7 300 000,00	8 500 000,00	7 500 000,00	2 300 000,00	400 000,00	4 890 000,00		
2026	29 130 000,00	27 230 000,00	4 000 000,00	30 000,00	7 500 000,00	8 700 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	400 000,00	1 500 000,00		
2027	29 030 000,00	27 230 000,00	4 000 000,00	30 000,00	7 500 000,00	8 700 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	300 000,00	1 500 000,00		
2028	29 130 000,00	27 330 000,00	4 100 000,00	30 000,00	7 500 000,00	8 700 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	300 000,00	1 500 000,00		
2029	29 830 000,00	28 030 000,00	4 100 000,00	30 000,00	7 600 000,00	8 800 000,00	7 500 000,00	2 500 000,00	200 000,00	1 600 000,00		
2030	29 730 000,00	28 030 000,00	4 100 000,00	30 000,00	7 600 000,00	8 800 000,00	7 500 000,00	2 500 000,00	100 000,00	1 600 000,00		
2031	29 730 000,00	28 030 000,00	4 100 000,00	30 000,00	7 600 000,00	8 800 000,00	7 500 000,00	2 500 000,00	100 000,00	1 600 000,00		
2032	30 450 000,00	28 750 000,00	4 300 000,00	50 000,00	7 700 000,00	9 000 000,00	7 700 000,00	2 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00		
2033	30 450 000,00	28 750 000,00	4 300 000,00	50 000,00	7 700 000,00	9 000 000,00	7 700 000,00	2 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00		
2034	30 450 000,00	28 750 000,00	4 300 000,00	50 000,00	7 700 000,00	9 000 000,00	7 700 000,00	2 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00		
2035	30 450 000,00	28 750 000,00	4 300 000,00	50 000,00	7 700 000,00	9 000 000,00	7 700 000,00	2 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00		

2036	30 350 000,00	28 750 000,00	4 300 000,00	50 000,00	7 700 000,00	9 000 000,00	7 700 000,00	2 700 000,00	1 600 000,00	50 000,00	1 550 000,00
------	---------------	---------------	--------------	-----------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------	--------------

- 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”, wiodącym elementem prognozy finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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 z tytułu wyłączenia z obrotu podatkiem VAT, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności wpływy podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatków ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								Wydatków bieżących x	na wyegzercowanie i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2021	38 402 223,25	23 512 896,23	7 798 577,32	76 659,95	76 659,95	350 000,00	0,00	0,00	0,00	14 889 327,02	13 742 327,02	1 277 150,00	
2022	46 000 000,00	23 000 000,00	7 800 000,00	219 109,92	219 109,92	500 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	20 866 000,00	0,00	
2023	54 000 000,00	27 000 000,00	7 800 000,00	5 080 345,06	5 080 345,06	500 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000 000,00	25 880 000,00	0,00	
2024	32 000 000,00	25 000 000,00	8 000 000,00	372 954,96	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2025	27 000 000,00	25 000 000,00	8 000 000,00	361 130,76	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2026	27 500 000,00	25 000 000,00	8 100 000,00	349 306,56	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2027	27 500 000,00	25 000 000,00	8 100 000,00	337 482,36	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2028	27 500 000,00	25 000 000,00	8 200 000,00	325 658,16	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2029	27 500 000,00	25 000 000,00	8 200 000,00	313 833,96	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2030	27 500 000,00	25 000 000,00	8 300 000,00	302 009,76	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2031	27 500 000,00	25 000 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2032	27 500 000,00	25 000 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2033	27 500 000,00	25 000 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2034	27 500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2035	27 500 000,00	25 000 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2036	28 116 855,48	25 000 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 116 855,48	0,00	0,00	



Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			
	w tym:		5.1.1			w tym:			
	4.4	4.4.1				4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 328 733,75	3 328 733,75	2 700 000,00	2 500 000,00	200 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 840 000,00	4 000 000,00	840 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 600 000,00	4 000 000,00	600 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00	10 200 000,00	7 200 000,00	6 500 000,00	700 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 520 000,00	5 520 000,00	3 600 000,00	3 000 000,00	600 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 330 000,00	2 330 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 144,52	2 233 144,52	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy wnieść w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	6	6.1	7.1	7.2			
	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									
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 623 144,52	0,00	307 060,77	5 807 060,77			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	22 693 144,52	0,00	4 930 000,00	4 930 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	37 563 144,52	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 133 144,52	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 613 144,52	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 983 144,52	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 453 144,52	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 823 144,52	0,00	2 330 000,00	2 330 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 493 144,52	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 263 144,52	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 033 144,52	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 083 144,52	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 133 144,52	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 183 144,52	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 233 144,52	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik, jednoroczny) x	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 ustawowych wyłączeń	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 ustawowych wyłączeń	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 ustawowych wyłączeń	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 ustawowych wyłączeń		
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2021	6,03%	3,93%	20,67%	11,88%	TAK	TAK		
2022	8,77%	28,69%	24,63%	15,83%	TAK	TAK		
2023	9,44%	8,10%	31,25%	22,46%	TAK	TAK		
2024	20,70%	11,68%	23,27%	23,27%	TAK	TAK		
2025	14,31%	14,04%	18,25%	18,25%	TAK	TAK		
2026	8,52%	13,65%	12,00%	11,99%	TAK	TAK		
2027	7,92%	13,65%	12,45%	12,44%	TAK	TAK		
2028	8,35%	14,12%	13,39%	13,39%	TAK	TAK		
2029	8,03%	17,32%	14,85%	14,85%	TAK	TAK		
2030	7,45%	17,32%	13,22%	13,22%	TAK	TAK		
2031	1,72%	17,32%	14,54%	14,54%	TAK	TAK		
2032	1,01%	20,00%	15,35%	15,35%	TAK	TAK		
2033	1,01%	20,00%	16,20%	16,20%	TAK	TAK		
2034	1,01%	20,00%	17,10%	17,10%	TAK	TAK		
2035	0,51%	19,49%	18,01%	18,01%	TAK	TAK		
2036	11,81%	19,49%	18,78%	18,78%	TAK	TAK		

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	9.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1.1
2021	25 900,00	25 900,00	25 900,00	2 395 000,00	2 395 000,00	2 395 000,00	6 222,32	6 222,32	4 375,62
2022	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	96,50	96,50	67,50
2023	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalczanych samorządowych osobach prawnych art. 244 ustawy ^X
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalcaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalczanych samorządowych osobach prawnych art. 244 ustawy ^X		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	4 545 000,00	3 895 950,00	2 371 950,00	5 692 822,32	6 822,32	5 686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	18 220 000,00	18 220 000,00	11 000 000,00	20 216 496,50	2 496,50	20 214 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	25 000 000,00	25 000 000,00	17 500 000,00	26 122 400,00	2 400,00	26 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	5 000 000,00	5 000 000,00	3 500 000,00	5 002 400,00	2 400,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	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	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	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
						Wydatki zmniejszające dług *	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	Wydutki zmniejszające dług *	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	3 328 733,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 463 756,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	1 458 980,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	1 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	701 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XX/136/2020 Rady Gminy Stoszowice z dnia 29 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				57 604 700,90	20 216 496,50	26 122 400,00	5 002 400,00	2 400,00	
1.a	- wydatki bieżące				81 700,90	2 496,50	2 400,00	2 400,00	2 400,00	
1.b	- wydatki majątkowe				57 523 000,00	20 214 000,00	26 120 000,00	5 000 000,00	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:				52 819 100,90	18 220 096,50	25 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				69 100,90	6 222,32	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Projekt pn. "Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kł., Kłodzko, Łądek-Zdrój, Międzylesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)" - Zmniejszenie niskiej emisji	Urząd Gminy	2019	2023	69 100,90	6 222,32	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				52 750 000,00	4 530 000,00	25 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
1.1.2.10	Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Inkubator przedsiębiorczości w gminie Stoszowice - Wsparcie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców	Urząd Gminy	2019	2022	5 630 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.11	Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze - Poprawienie dostępności do Pomnika Historii-Twierdzy Srebrna Góra	Urząd Gminy	2021	2023	20 350 000,00	350 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	
1.1.2.12	Wykonanie wielobranżowej dokumentacji technicznej budowy kanalizacji, sieci wodociągowej wraz z przebudową drogi wojewódzkiej nr 385 w Stoszowicach, Budzowie, Srebrnej Górze -	Urząd Gminy	2021	2022	1 100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.13	Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach-wsparcie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców -	Urząd Gminy	2021	2023	15 270 000,00	270 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	
1.1.2.14	Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei -	Urząd Gminy	2021	2024	10 400 000,00	100 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 785 600,00	1 156 600,00	1 122 400,00	2 400,00	2 400,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				12 600,00	600,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	
1.3.1.1	Projekt pn. "Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kł., Kłodzko, Łądek-Zdrój, Międzylesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)" - Zarządzanie projektem (okres trwałości)	STOSZOWICE	2021	2026	12 600,00	600,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 773 000,00	1 156 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Dokapitalizowanie spółki "Wodociągi Srebrnogórskie Sp. z o.o." -	Urząd Gminy	2018	2023	1 234 000,00	257 000,00	230 000,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	2 400,00	0,00	57 038 918,82
1.a	2 400,00	0,00	18 918,82
1.b	0,00	0,00	57 020 000,00
1.1	0,00	0,00	52 756 318,82
1.1.1	0,00	0,00	6 318,82
1.1.1.3	0,00	0,00	6 318,82
1.1.2	0,00	0,00	52 750 000,00
1.1.2.10	0,00	0,00	5 630 000,00
1.1.2.11	0,00	0,00	20 350 000,00
1.1.2.12	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.13	0,00	0,00	15 270 000,00
1.1.2.14	0,00	0,00	10 400 000,00
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	2 400,00	0,00	4 282 600,00
1.3.1	2 400,00	0,00	12 600,00
1.3.1.1	2 400,00	0,00	12 600,00
1.3.2	0,00	0,00	4 270 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	731 000,00





L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.5	Modernizacja boiska szkolnego w wielofunkcyjne boisko sportowe przy szkole podstawowej w Grodziszcu - Dostosowanie boiska do wymogów i potrzeb uczniów, umożliwienie rozwoju umiejętności sportowych	Urząd Gminy	2019	2022	869 000,00	9 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dokapitalizowanie spółki "Twierdza Srebna Góra Sp. z o.o." - Rewaloryzacja dla potrzeb kulturalno-edukacyjnych zdegradowanych i niedostępnych części Pomnika Historii Twierdzy Srebna Góra	Urząd Gminy	2021	2023	2 670 000,00	880 000,00	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	869 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	2 670 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Marcin Józefiak

**Objaśnienia do wielkości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Stoszowice****Uwagi ogólne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stoszowice została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.). Swym zakresem obejmuje ona lata 2021-2036.

Dla celów analitycznych należy wyodrębnić okresy:

- 1) Lata 2018-2019 stanowią odpowiednio rzeczywiste wykonanie budżetu za poszczególne lata,
- 2) Plan III kwartału 2020 roku jest podstawą do obliczenia bieżących możliwości finansowych gminy,
- 3) Rok 2020 wskazuje prognozowane wykonanie, odnosząc się do bieżących planów dochodów i wydatków gminy z uwzględnieniem niezrealizowania w planowanych wielkościach dochodów i wydatków majątkowych, które mają wpływ na kształtowanie się wskaźników, o których mowa w ustawie o finansach publicznych. Na dzień przedstawienia projektu budżetu na 2021 rok nie jest możliwe jednoznaczne wskazanie wielkości zrealizowanych planów dochodów czy wydatków. Przedmiotowe wielkości stanowią jednak podstawę naliczenia wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach kolejnych, dlatego założono w sposób ostrożnościowy wykonanie prognozowanych wpływów i wydatków,
- 4) Rok 2021 przewiduje wartości wynikające z uchwalonego budżetu na rok 2021,
- 5) Lata 2022-2036 - przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki, korekty merytoryczne oraz planowaną przez gminę realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków unijnych.

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

Przedmiotowa wieloletnia prognoza finansowa przedstawia zdolność gminy do realizacji przedsięwzięć, które są współfinansowane ze środków Unii Europejskiej. W przypadku nieuzyskania przez gminę dofinansowania na planowane projekty, gmina odstąpi od planowanych do zaciągnięcia na ten cel kredytów i pożyczek.

1. Dochody ogółem – 30.370.957,00 zł:

Dochody bieżące w 2021 roku

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 23.819.957,00 zł zostały szczegółowo opisane w projekcie uchwały budżetowej na 2021r. Obejmują między innymi:

- 1) Dochody z tyt. podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, podatku leśnego, podatku rolnego i inne podatki oraz opłaty lokalne oraz zwrot podatku VAT z realizacji inwestycji polegającej na budowie inkubatora przedsiębiorczości w Budzowie. W 2021 roku zaplanowano dochody w wysokości 5.414.700,00 zł, czyli o 19,14% więcej niż zakładane wykonanie w 2020 r.,
- 2) Subwencję ogólną oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych. Subwencja ogólna w 2021 roku kształtuje się na poziomie 7.173.426,00 zł, tj. o 5,54% więcej niż wykonanie za 2020 rok. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 3.604.276,00 zł, tj. o 1,79% mniej niż wykonanie za 2020 rok (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 z 14.10.2020 r.),
- 3) Dotacje celowe oraz kwoty dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (informacja Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2020.KSz z 20 października 2020 r. oraz z Krajowego Biura Wyborczego DWB-3112-4/20 z 20 października 2020 r.) zaplanowano w kwocie 7597.555,00 zł, czyli o 10,01% mniej niż wykonanie w 2020 roku,

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni. W roku 2021 założono wysokość dochodów bieżących w porównaniu do roku 2020 na wyższym poziomie, biorąc pod uwagę podniesienie podatków i opłat lokalnych, jak również środków przekazywanych przez organy rządowe.

Dochody majątkowe w 2021 roku – 6.551.000,00 zł

Dochody majątkowe w 2021 r. znajdują odzwierciedlenie w projekcie uchwały budżetowej. Zależą w głównej mierze od dochodów ze sprzedaży mienia gminnego oraz środków z realizacji następujących projektów:

- 1) Refundacja wydatków związanych z realizacją zadania pn.: „Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Inkubator przedsiębiorczości w gminie Stoszowice” – 2.200.000,00 zł,
- 2) Rewaloryzacja wieży widokowej w Grodziszczu – 118.000,00 zł. Środki przekazane przez Urząd Marszałkowski,
- 3) Rewaloryzacja parku w Grodziszczu – 118 000,00. Środki przekazane z Euroregionu Glacensis,

- 4) Budowa placu zabaw wraz z siłownią napowietrzną w Budzowie – 77.000,00 zł. Środki przekazane z Qwsi.

W 2021 roku przeznaczają się do sprzedaży następujące nieruchomości:

- 1) Sprzedaż gruntów budowlanych, planowane dochody-350.000,00 zł,
- 2) Sprzedaż przydomowych oczyszczalni ścieków – 1.000,00 zł,
- 2) Sprzedaż gruntów przeznaczonych pod inwestycje Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej, planowane dochody-3.700.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano środki w wysokości 2.000,00 zł, jako dochody z ratalnej sprzedaży nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży drewna zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł.

W związku z zakładanymi dochodami majątkowymi ze sprzedaży nieruchomości, poniżej wskazano podstawę planowania przedmiotowych dochodów na 2021 rok.

W 2015 roku gmina podjęła aktywne działania zmierzające do przyłączenia części gruntów wsi Stoszowice do Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. 9 września 2015 r. na sesji Rady Gminy zostały uchwalone trzy uchwały związane z przedmiotową sprawą. Uchwała Nr VII/54/2015 Rady Gminy Stoszowice w sprawie wyrażenia zgody na odpłatne nabycie przez Gminę Stoszowice nieruchomości położonych w obrębie wsi Stoszowice, upoważniła wójta do nabycia w imieniu gminy oznaczonych nieruchomości z przeznaczeniem na utworzenie "Wałbrzyskiej specjalnej strefy ekonomicznej "Invest-Park" podstrefa Stoszowice". Jednogłośnie zgoda Rady Gminy na podjęcie działań związanych z procesem włączenia gruntów do WSSE spowodowała, że Uchwałą Nr VII/55/2015 w sprawie zmian budżetu gminy na rok 2015 dokonano zwiększenia dochodów i wydatków gminy o kwotę 3.700.000,00 zł, która była potrzebna do zakupu nieruchomości położonych w Stoszowicach oraz ich sprzedaży Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej "Invest-Park"- zgodnie z porozumieniem zawartym ze SSE.

Uzasadnienie do podjętej Uchwały Nr VII/56/2015 z dnia 9 września 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na włączenie w granice Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej „INVEST-PARK” działek o numerach ewidencyjnych gruntu: 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636 oraz części działek nr 637 wskazało na zasadność podjętych działań. 10.09.2015 r. zostały podpisane przedwstępne umowy sprzedaży (warunkowe) w formie aktów notarialnych z właścicielami ww. działek, w których zastrzeżono warunek zawarcia umowy przeniesienia własności. Warunkiem tym jest włączenie nieruchomości będącej przedmiotem umowy, w obszar Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej "Invest-Park" oraz złożenie przez WSSE Sp. z o.o. z siedzibą w Wałbrzychu lub innego inwestora pisemnej deklaracji chęci zakupu przedmiotowych nieruchomości od gminy Stoszowice.

Gmina 11.09.2015 r. złożyła do Zarządu Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej "Invest-Park" wniosek o utworzenie w części wsi Stoszowice WSSE Podstrefa Stoszowice. Wniosek został sprawdzony pod względem formalnym oraz merytorycznym. Spełnienie przez gminę stosownych wymagań spowodowało zatwierdzenie przez Zarząd WSSE aplikacji gminy. Rada Ministrów 28 czerwca 2017 roku podjęła decyzję w sprawie zmian w Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej (WSSE). Grunty w Stoszowicach zostały włączone do Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, jako Podstrefa Stoszowice. W 2020 roku nie doszło do sprzedaży gruntów SSE czy potencjalnemu inwestorowi.

Z racji podjętych przez gminę zobowiązań, w budżecie na 2021 rok należało zabezpieczyć środki na wykonanie promes oraz określić wpływy ze sprzedaży nieruchomości.

Należy podkreślić, że przyjęta przez SSE formuła włączenia przedsiębiorców do SSE przewiduje udział gminy, jako pośrednika przy sprzedaży nieruchomości. Zainteresowania terenami objętymi SSE nie można zaplanować i określić konkretnego terminu dokonania transakcji kupna-sprzedaży. Jednakże, z uwagi na podpisane umowy z właścicielami nieruchomości, zobowiązania i należności należy ujmować w budżecie.

Sprzedaż nieruchomości gruntowych w gminie zależy w dużej mierze od trendu ogólnokrajowego.

Dochody bieżące: lata 2022 -2036

Wielkość zmian dochodów została oszacowana w oparciu o dynamikę zmian inflacji na poziomie konsumentów oraz możliwości płatniczych podatników w okresie 2022-2036. W prognozie dochodów bieżących uwzględniono postępujący w dalszym ciągu proces przeklasyfikowania gruntów na terenie gminy Stoszowice. Pozwoli to w przyszłości wygenerować dodatkowe wpływy finansowe z tytułu podatku od nieruchomości. Ponadto w latach 2022-2025 zaplanowano dodatkowe dochody uzyskane z rozliczenia podatku VAT w związku z realizacją przez gminę zadań inwestycyjnych. Zakładane wpływy z podatku VAT zostały oszacowane, a ich realizacja zależy w dużej mierze od działań i decyzji KAS. Proces rozliczeń planowanych do realizacji przedsięwzięć będzie długotrwały, więc precyzyjnie nie można określić wpływów i terminów zakładanych dochodów. W przypadku niezyskania przez gminę dofinansowania zostanie dokonana odpowiednia zmiana w wpf.

Dochody majątkowe w latach 2022-2036

Dochody majątkowe w okresie 2022-2036 oszacowano w oparciu o wielkość historyczne (korygowane o dynamikę inflacji): dochodów ze sprzedaży oraz dochodów z tyt. dotacji

celowych przeznaczonych na inwestycje. Dochody uwzględniają również środki uzyskane z budżetu Unii Europejskiej z tytułu realizacji założonych przedsięwzięć uwzględniając zasadę ostrożności. W chwili obecnej nie można jednoznacznie wskazać, które wydatki zostaną zakwalifikowane do dofinansowania. W przypadku niezyskania przez gminę dofinansowania zostanie dokonana odpowiednia zmiana w wpm. Zakładane do złożenia przez gminę wnioski na dofinansowanie inwestycji zakładają 80% dofinansowania środkami unijnymi bądź środkami z rezerw krajowych.

2. Wydatki ogółem-38.402.223,25 zł

Wydatki bieżące w 2021 roku

W 2021 roku wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 25.036.236,25 zł, czyli wyższej o 9,30% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2020 roku. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kształtują się w wysokości 7.798.577,32 zł, co oznacza zwiększenie przedmiotowych wydatków w stosunku do poprzedniego roku o 7,74%. Zwiększenie wydatków w przedmiotowej strukturze wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2021 roku, podwyżką wynagrodzenia pracowników oświaty, zabezpieczeniem środków na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, wprowadzeniem płatności na PPK. Zwiększenie wydatków nastąpiło w pozycji kosztów związanych z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy. Ponadto wydatki bieżące zwiększa kwota zaplanowanej do udzielenia spółce komunalnej „Twierdza Srebrna Góra” gwarancji.

Wydatki majątkowe w 2021 roku

Obejmują przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2024 oraz wydatki, których realizację zaplanowano w uchwale budżetowej na 2021 rok (załącznik nr 3 do uchwały).

Wydatki majątkowe zaplanowane w 2021 roku wynoszą ogółem **14.889.327,02 zł**.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w latach 2021-2036

W latach objętych WPF przewidziano wydatki związane z udzielaniem poręczeń i gwarancji. W latach 2021-2036 zaplanowano udzielenie gwarancji spółce komunalnej „Twierdza Srebrna Góra” w związku z realizacją przez spółkę zadań gminy (ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, turystyka) w ramach programu finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, RPOWD 2014-2020, Oś priorytetowa 4, działanie 4.3, pod działanie 4.3.1 Dziedzictwo kulturowe-horyzontalne, w związku z czym kwoty poręczenia zostały wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy.

Kwota wyłączenia ogółem wynosi 15.459.439,50 zł. Udzielenie poręczenia w kwocie ogólnej we wskazanym okresie wynosi 7.718.491,48 zł. Realizacja zadania przewidziana jest przez spółkę w latach 2020-2023. W momencie rozliczenia końcowego zadania kwota zaciągniętego przez spółkę kredytu wynosić będzie 2.069.234,96 zł (bez odsetek), wtedy więc nastąpi aktualizacja wysokości poręczenia w wieloletniej prognozie finansowej. Na dzień przedłożenia projektu WPF nie została podpisana umowa z tytułu udzielonego poręczenia. W momencie uzyskania przez spółkę promesy kredytu nastąpi aktualizacja WPF o kwoty wynikające z harmonogramu spłat. W momencie terminowych spłat rat kredytu przez spółkę WPF będzie korygowana. Przedstawienie w WPF kwot wydatków bieżących dotyczących udzielenia poręczenia wskazuje na możliwości finansowe gminy do zabezpieczenia w budżecie środków finansowych na realizację przedsięwzięć finansowanych środkami z budżetu Unii Europejskiej.

Przedstawione wartości to prognoza.

Wydatki na obsługę długu w 2021 roku

W związku z utrzymywaniem się niskiej stopy procentowej WIBOR, wydatki na obsługę długu gminy w 2021 r. założono w wysokości 350.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w latach 2022-2036

Prognoza wydatków na obsługę długu w kolejnych latach objętych WPF kształtuje się w przedziale 100.000,00 zł - 500.000,00 zł. Są to wydatki, które zależą w głównej mierze od polityki fiskalnej państwa, jak również od wysokości zadłużenia gminy.

Wydatki bieżące w latach 2022-2036

Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu) w latach 2021 -2036 utrzymano na przybliżonym poziomie.

Zwiększenie wydatków bieżących następuje w szczególności w obszarach związanych z oświatą i opieką społeczną (wynagrodzenia, świadczenia społeczne).

Wydatki majątkowe w latach 2022-2036

Zaplanowane wydatki majątkowe zabezpieczają realizację zamierzonych przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej. Są to:

- 1) Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach, którą zaplanowano na lata 2021-2023. Łączne nakłady finansowe mają stanowić 15.270.000,00 zł. W 2021 roku zaplanowano na ten cel wydatki w kwocie 270.000,00 zł, w 2022 roku – 5.000.000,00 zł, w 2023 roku – 10.000.000,00 zł,
- 2) Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze, którą zaplanowano na lata 2021-2023. Łączne nakłady finansowe prognozuje się w kwocie 20.350.000,00 zł. W 2021 roku wydatki stanowią 350.000,00 zł, w 2022 roku 10.000.000,00 zł, w 2023 roku – 10.000.000,00 zł,
- 3) Budowa inkubatora przedsiębiorczości w Budzowie. Łączne nakłady finansowe stanowią 5.630.000,00 zł. W roku 2021 zaplanowano wydatki w kwocie 3.510.000,00 zł, w roku 2022 – 2.120.000,00 zł,
- 4) Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei. Realizację zadania zaplanowano w latach 2021-2024. W roku 2021 limit wydatków ustalono na kwotę 100.000,00 zł, w roku 2022 – 300.000,00 zł, w latach 2022-2023 po 5.000.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 10.400.000,00 zł,
- 5) Wykonanie wielobranżowej dokumentacji technicznej budowy kanalizacji, sieci wodociągowej, sieci gazowej wraz z przebudową drogi wojewódzkiej nr 385 w Stoszowicach, Budzowie, Srebrnej Górze. Na realizację przedsięwzięcia założono w 2021 roku 300.000,00 zł, a w 2022 roku – 800.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe to kwota 1.100.000,00 zł,
- 6) Dokapitalizowanie spółki „Wodociągi Srebrnogórskie Sp. z o.o.” zaplanowano na lata 2019-2023. Łączne nakłady finansowe to kwota 1.234.000,00 zł. W roku 2021 zabezpieczono środki w wysokości 257.000,00 zł, w 2022 roku w wysokości 244.000,00zł, natomiast w 2023 roku to kwota 230.000,00 zł,
- 7) Dokapitalizowanie spółki „Twierdza Srebrna Góra Sp. z o.o.” zaplanowano na lata 2021-2023. Kwota dokapitalizowania w każdym roku wynosi 890.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.670.000,00 zł,
- 8) Modernizacja boiska szkolnego w wielofunkcyjne boisko sportowe przy szkole podstawowej w Grodziszczu. Inwestycję zaplanowano w latach 2019-2022. Łączne nakłady finansowe to 869.000,00 zł, z czego w 2021 roku zaplanowano wydatki w kwocie 9.000,00 zł, natomiast w 2022 roku – 860.000,00 zł.

Wydatki majątkowe dotyczące realizacji wskazanych przedsięwzięć, oprócz dokapitalizowania spółek komunalnych oraz modernizacji boiska szkolnego, zaplanowano z udziałem środków Unii Europejskiej. Z uwagi na fakt, że nie podpisano do tej pory umów na

realizację założonych przedsięwzięć (oprócz budowy inkubatora przedsiębiorczości w Budzowie), wysokość wydatków została oszacowana i może ulec zmianie.

Przygotowanie dokumentacji czy zabezpieczenie środków na inwestycje wynika ze zgłoszenia przedmiotowych projektów do Funduszu Sprawiedliwej Transformacji, Krajowego Planu Odbudowy, Regionalnego Programu Operacyjnego. Realizacja przedsięwzięć zależeć będzie od zakwalifikowania projektów, jak również wysokości dofinansowania.

3. Wynik budżetu w 2021 roku

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami ogółem. W roku 2021 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 8.031.266,25 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 2.531.266,25 zł. Natomiast pozostała część deficytu w kwocie 5.500.000,00 zł zostanie pokryta:

1. wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczeń kredytu z 2020 roku w kwocie 4.057.894,00 zł. Wysokość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wynika z niezrealizowania w 2020 roku zadań, na które zaciągnięto kredyt tj.:

- 1) Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Inkubator przedsiębiorczości w gminie Stoszowice – 2.500.000,00 zł,
- 2) Dotacja na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3006D i 3150D w miejscowościach Budzów, Jemna, Rudnica, Grodziszczce – 784.900,00 zł,
- 3) Przebudowa dróg gminnych – 772.994,00 zł.

2. niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1.442.106,00 zł. Środki te gmina w 2020 roku otrzymała w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które zamierza wydatkować w 2021 roku na przebudowę dróg gminnych.

Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przeznacza się 3.328.733,75 zł.

W okresie 2024-2036 prognozowane nadwyżki budżetowe będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Wynik budżetu w latach 2022-2036

W kolejnych latach objętych WPF zaplanowano:

2021 rok-deficyt w wysokości 8.031.266,25 zł,
2022 rok-deficyt w wysokości 6.070.000,00 zł,
2023 rok-deficyt w wysokości 14.870.000,00 zł,
2024 rok-nadwyżkę w wysokości 2.230.000,00 zł,
2025 rok-nadwyżkę w wysokości 5.520.000,00 zł,
2026 rok nadwyżkę w wysokości 1.630.000,00 zł,
2027 rok nadwyżkę w wysokości 1.530.000,00 zł,
2028 rok nadwyżkę w wysokości 1.630.000,00 zł,
2029 rok nadwyżkę w wysokości 2.330.000,00 zł,
2030 rok nadwyżkę w kwocie 2.230.000,00 zł,
2031 rok nadwyżkę w kwocie 2.230.000,00 zł,
2032 rok nadwyżkę w kwocie 2.950.000,00 zł,
2033 rok nadwyżkę w kwocie 2.950.000,00 zł,
2034 rok nadwyżkę w kwocie 2.950.000,00 zł,
2035 rok nadwyżkę w kwocie 2.950.000,00 zł,
2036 rok nadwyżkę w kwocie 2.233.144,25 zł.

4. Przychody budżetu w 2021 roku

W 2021 roku zaplanowano przychody w wysokości 11.360.000,00 zł, które pochodzą będą z kredytu długoterminowego w kwocie 5.860.000,00 zł, natomiast kwotę 5.500.000,00 zł stanowią wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy, wynikająca z rozliczeń kredytu z 2020 r. oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5ust.1 pkt2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków

Przychody budżetu w latach 2022-2024

W okresie objętym WPF zaplanowano przychody:

2022rok-12.070.000,00zł,
2023 rok-20.870.000,00 zł,
2024-7.970.000,00 zł.

5. Rozchody budżetu w latach 2021-2036

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek, zgodnie z postanowieniami wynikającymi z umów zawartych z poszczególnymi podmiotami.

W 2021 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Kobierzycach w łącznej kwocie 120.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez ING Bank Śląski w łącznej wysokości 200.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w łącznej kwocie 121.272,23zł, raty kredytu udzielonych przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 741.867,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 2.125.000,00zł.

W 2022 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Kobierzycach w łącznej kwocie 120.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez ING Bank Śląski w łącznej wysokości 150.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.044.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w łącznej kwocie 89.758,84 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 60.000,00 zł.

W 2023 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Kobierzycach w łącznej kwocie 113.495,20 zł, raty kredytu udzielonego przez ING Bank Śląski w łącznej wysokości 37.485,00 zł, raty kredytu udzielonych przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.104.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 96.000,00 zł.

W 2024 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.088.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł.

W 2025 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 840.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł.

W 2026 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 840.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł.

W 2027 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 840.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł.

W 2028 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 840.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł.

W 2029 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 852.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł.

W 2030 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 744.000,00 zł.

W 2031 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 701.000,00 zł.

Podkreślić należy, że wskazane w wieloletniej prognozie finansowej przychody i rozchody budżetu w latach 2021-2036 zostaną zrealizowane jedynie w przypadku, gdy gmina otrzyma dofinansowanie na realizację założonych przedsięwzięć.

Ze spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek wyłączono z limitu zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w roku 2021 kwotę 2.700.000,00 zł, w roku 2022 wyłączono spłatę w kwocie 4.840.000 zł, w 2023 roku środki w wysokości 4.600.000,00 zł, w 2024 roku kwotę 7.200.000,00 zł, w roku 2025 kwotę 3.600.000,00zł, w latach 2026-2028 kwotę 700.000,00 zł, w latach 2029-2030 kwotę 1.400.000,00 zł, w roku 2031 kwotę 2.200.000,00 zł, w latach 2032-2035 kwotę 2.950.000,00 zł.

Przedstawione wartości to prognoza uzależniona od podpisania umów na realizację zaplanowanych inwestycji współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Zależy w dużej mierze od przekazywania zaliczek na wykonanie zadań, od zakwalifikowania wydatków do dofinansowania, zakwalifikowania podatku VAT, jako kosztu kwalifikowalnego oraz wysokości dofinansowania. Zaciągnięte przez gminę zobowiązania na realizację zaplanowanych przedsięwzięć będą spłacane po otrzymaniu refundacji.

Przedstawione wartości mają charakter szacunkowy i zostaną zmienione z chwilą podpisania zobowiązań. Warto jednak zaznaczyć, że w przedstawionych założeniach zastosowano zasadę ostrożności.

6. Kwota długu

Zadłużenie na 31.12.2020 roku wyniesie 14.091.878,27 zł (WFOŚiGW umorzył gminie w 2020 roku pożyczkę w wysokości 50%, tj. 20.594,52 zł, w związku z realizacją programu wymiany

źródeł ciepła).W przypadku, gdy gmina rozpocznie realizację zaplanowanych na lata 2021-2024 projektów, zostanie zaciągnięty kredyt inwestycyjny. W tym przypadku kwota zadłużenia w kolejnych latach będzie przedstawiała się jak w poz. 6 WPF

Wskazane zadłużenie wynika z zaciągniętych przez gminę zobowiązań, których spłata następuje regularnie, zgodnie z postanowieniami zawartych mów. Gmina obecnie posiada umowy na udzielenie kredytu z:

1. ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach, umowa z 18.09.2015 r. Kredytu udzielono na okres od 18.09.2015 r. do 31.03.2023 r. w wysokości 1.250.985,00 zł, z czego do spłaty pozostało 387.485,00 zł.

2. Bankiem Spółdzielczym w Kobierzycach, umowa z 01.03.2013 r. Kredytu udzielono na okres od 01.03.2013 r. do 10.12.2023 r. w wysokości 883.295,20 zł, z czego do spłaty pozostało 353.495,20 zł.

3. Bankiem Spółdzielczym w Ząbkowicach Śl., umowa z 15.09.2017 r. Kredytu udzielono na okres od 1 października 2017 r. do 31.12.2021 r. w wysokości 765.867,00 zł, z czego do zapłaty pozostało 165.867,00 zł.

Umowa z 14.08.2018 r. Kredytu udzielono na okres od 14 sierpnia 2018 r. do 31.12.2024 r. w wysokości 4.499.980,00 zł, z czego do spłaty pozostało 3.104.000,00 zł.

Umowa z 29.07.2019 r. Kredytu udzielono na okres 2019-2029 w wysokości 4.980.000,00 zł, z czego do spłaty pozostaje 4.920.000,00 zł.

4. Gospodarczym Bankiem Spółdzielczym w Strzelinie, umowa z 07.09.2020 r. Kredytu udzielono na okres od 15.12.2020 r. do 31.12.2031 r. w wysokości 4.950.000,00 zł, z czego do spłaty pozostaje 4.950.000,00 zł.

Pożyczki zostały udzielone przez:

1. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu:

- Umowa z 07.08.2015 r. Pożyczki udzielono na okres od 30.10.2015 r. do 16.12.2021 r. w wysokości 219.000,00 zł, z czego do spłaty objętej WPF pozostaje 36.500,00 zł.

- Umowa z 02.08.2018 r. Pożyczki udzielono na okres od 02.08.2018 r. do 16.12.2022 r. w wysokości 314.155,95 zł, z czego do spłaty pozostaje 174.531,07 zł. Przedmiotowa pożyczka powiązana jest z realizacją przez mieszkańców zadania związanego z wymianą źródeł ciepła.

Stan zadłużenia przedstawiono na dzień 31 grudnia 2020 r.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o którym mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych

Jest to różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącym. W 2021 roku relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest dodatnia, skorygowana o środki, o których mowa w

art. 217 ust. 2 pkt 8 spełnia relację określoną w art. 242 ustawy. Na wartości i relację wskazane w WPF w poz. 7.1 i 7.2 mają wpływ:

- 1) zaplanowanie udzielenia poręczenia spółce komunalnej „Twierdza Srebrna Góra” na zadanie finansowane środkami z budżetu Unii Europejskiej, w ramach RPOWD 2014-2020, co zgodnie z art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy podlega wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, jednakże środki te są wydatkami bieżącymi, które muszą być zabezpieczone w budżecie. Na dzień przedłożenia projektu budżetu nie podpisano umowy udzielającej poręczenia. Przed podpisaniem umowy zostanie podjęta stosowna uchwała i zostaną wpisane wartości wynikające z harmonogramu spłat rat kredytu. W przypadku terminowych spłat rat kredytu przez spółkę WPF zostanie zaktualizowana. Wskazane wartości są prognozą.
- 2) wprowadzenie do budżetu 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5ust.1 pkt2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Są to środki otrzymane przez gminę w 2020 roku z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.442.106,00 zł, które zamierza wydatkować w 2021 roku na przebudowę dróg gminnych.

W okresie objętym WPF przedmiotowa relacja jest zachowana.

8. Wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych

Dla budżetów od 2014 roku obowiązuje zależność, którą określa art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem obliczany jest dla danego roku jako suma spłat rat kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych, odsetek od długu oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji podzielonej przez dochody ogółem.

W latach 2021-2036 przedmiotowy wskaźnik kształtuje się w przedziale 3,93%-28,69%.

9. Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (średnia z trzech poprzednich lat)

W latach 2021-2036 obowiązują przepisy wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w wyniku których gmina samodzielnie kształtuje własny wskaźnik w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat relacji dochodów

bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży, skorygowane o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

W okresie 2021-2036 analizowany wskaźnik waha się w przedziale od 11,88% do 23,27%. Spłaty rat kredytów powiększone o odsetki w stosunku do dochodów są mniejsze od indywidualnego wskaźnika zadłużenia. Zatem relacja wynikająca z art. 243 jest prawidłowa.

10. Dochody bieżące na programy projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

W związku z realizacją projektu pn.: „Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kłodzka, Kłodzko, Łądek Zdrój, Międzyzlesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)” w 2021 roku zaplanowano dochody w wysokości 17.400,00 zł, jako zwrot środków za realizację zadania w 2020 roku. W 2021 roku gmina otrzyma również środki w kwocie 8.500,00 zł na promocję zrealizowanego zadania pn.: „Rewaloryzacja parku w Grodziszczu”

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

Dochody majątkowe zaplanowane w 2021 roku w kwocie 2.395.000,00 zł, to planowany zwrot za realizację przedsięwzięć pn.: „Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Inkubator przedsiębiorczości w gminie Stoszowice” - 2.200.000,00 zł, „Restauracji parku w Grodziszczu” – 118.000,00 zł oraz „Budowy placu zabaw wraz z siłownią napowietrzną w Budzowie” – 77.000,00 zł.

W 2022 roku przyjęto uzyskanie środków w wysokości 11.000.000,00 zł, jako rozliczenie zadań realizowanych przez gminę-budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach (3.300.000,00 zł), budowa kolei gondolowej (6.500.000,00 zł), ostateczne rozliczenia budowy inkubatora przedsiębiorczości w Budzowie (1.200.000,00 zł).

W 2023 roku założono zwrot środków za realizację inwestycji w kwocie 10.000.000,00 zł, jako częściowe rozliczenie budowy kolei gondolowej (3.500.000,00 zł) oraz budowy inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach (6.500.000,00 zł).

Prognozowane dochody majątkowe w 2024 roku pochodzą z zwrotu realizacji zadań w ogólnej kwocie 7.000.000,00 zł, tj. z zakończenia budowy inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach (1.300.000,00 zł), rozliczenia budowy kolei gondolowej (3.500.000,00 zł), budowy pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową (2.200.000,00 zł).

Dochody majątkowe w 2025 roku to ostateczne rozliczenie realizacji przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej – budowy pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową (4.000.000,00 zł).

Dochody zaplanowano zgodnie z zasadą ostrożności z uwagi na niemożliwość wskazania konkretnej kwoty dofinansowania. Znaczenie bowiem ma poziom dofinansowania określonego projektu, jak również uznanie podatku VAT za wydatek kwalifikowany lub niekwalifikowany. Czas rozliczenia przez instytucję finansującą wniosków o płatność może powodować konieczność korekty określenia wysokości i terminu otrzymania środków. Po podpisaniu stosownych umów oraz aktualizacji harmonogramów realizacji zadań, kwoty zostaną odpowiednio skorygowane.

12. Wydatki bieżące na programy projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Na przedsięwzięcie pn.: „Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kłodzka, Kłodzko, Łądek Zdrój, Międzyzlesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)” zaplanowano wydatki w 2021 roku w kwocie 6.222,32 zł, w 2022 r. -96,50 zł.

13. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy finansach publicznych

W okresie objętym prognozą przedmiotowe wydatki, wskazane w poz. 9.4 są zgodne z kwotami ujętymi w Przedsięwzięciach, stanowiącymi załącznik do WPF. W kwocie wydatków majątkowych mieszczą się również wydatki finansowane środkami z czwartą cyfrą „0”. Są to środki pochodzące ze zwrotu podatku VAT . Podatek VAT nie jest kwalifikowanym wydatkiem, jednak jest ujęty w finansowaniu przedsięwzięć.

14. Wydatki objęte limitem art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych

Stanowią sumę wydatków objętych limitem i wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały, w tym:

- 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 o finansach publicznych:
 1. wydatki bieżące:
 - a. „Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w

budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kłodzka, Kłodzko, Lądek Zdrój, Międzyzlesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)”. Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie niskiej emisji. Łączne nakłady finansowe wynoszą w chwili obecnej 69.100,90 zł. Realizacja zadania przewidziana jest w latach 2019-2021.

2. wydatki majątkowe:

- a. Wykonanie wielobranżowej dokumentacji technicznej budowy kanalizacji, sieci wodociągowej wraz z przebudową drogi wojewódzkiej nr 385 w Stoszowicach, Budzowie, Srebrnej Górze. Realizację zadania zaplanowano w okresie 2021-2022. Łączne nakłady finansowe to 1.100.000,00 zł.
- b. Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy - Budowa inkubatora przedsiębiorczości w miejscowości Budzów. Realizację zadania zaplanowano na 2019-2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 5.630.000,00 zł. Zadanie będzie dofinansowane ze środków RPOWD 2014-2020.
- c. Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze. Realizację zadania zaplanowano w latach 2021-2023. Łączne nakłady finansowe to kwota 20.350.000,00 zł.
- d. Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach. Realizację zadania zaplanowano w latach 2021-2023. Łączne nakłady finansowe stanowią 15.270.000,00 zł.
- e. Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei. Zadanie ma być realizowane w okresie 2021-2024. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 10.400.000,00 zł.

- wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

1. wydatki bieżące:

- a. „Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kłodzka, Kłodzko, Lądek Zdrój, Międzyzlesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)”. Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie niskiej emisji. Łączne nakłady finansowe wynoszą 12.600,00 zł. Realizacja zadania przewidziana jest w latach 2021-2026 jako wydatki na zachowanie trwałości projektu.

2. wydatki majątkowe:

- a. Dokapitalizowanie spółki „Wodociągi Srebrnogórskie”, które zaplanowano na lata 2019-2023. Łączne nakłady finansowe to kwota 1.234.000,00 zł.
- b. Dokapitalizowanie spółki „Twierdza Srebrna Góra”, zaplanowane na lata 2021-2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.670.000,00 zł.

- c. Modernizacja boiska szkolnego w wielofunkcyjne boisko sportowe przy szkole podstawowej w Grodziszczu, zaplanowana w latach 2019-2022. Celem zadania jest dostosowanie boiska do wymogów i potrzeb uczniów, umożliwienie rozwoju umiejętności sportowych. Łączne nakłady finansowe stanowią 869.000,00 zł. Przedsięwzięcie ma być współfinansowane ze środków budżetu państwa (Sportowa Polska, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej)

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice

Marcin Józefiak