

UCHWAŁA NR XXIX/191/2021
RADY GMINY STOSZOWICE

z dnia 12 października 2021 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stoszowice.

Na podstawie art. 229 oraz art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Stoszowice uchwala, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stoszowice na lata 2021– 2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stoszowice, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stoszowice stanowią załącznik nr 3.

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stoszowice.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Stoszowice

Marcin Józefiak

Uzasadnienie do Uchwały Nr XXIX/191/2021

Rady Gminy Stoszowice

z dnia 12 października 2021 r.

Zmiany wieloletniej prognozie finansowej dotyczą wprowadzenia przedsięwzięcia pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice-Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Stoszowicach”. Przedsięwzięcie zaplanowano do realizacji w latach 2021-2023. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 1.506.691,42 zł. Zadanie współfinansowane jest ze środków budżetu Unii Europejskiej w 85% (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego), w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Celem projektu jest zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej. Dokonano również aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady
Gminy Stoszowice


Marcin Józefiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXIX/191/2021 Rady Gminy Stoszowice z dnia 12 października 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	31 473 496,13	24 505 769,35	3 604 276,00	30 000,00	7 160 727,00	8 157 926,35	5 552 840,00	2 100 000,00	6 967 726,78	4 056 000,00	2 911 726,78
2022	43 430 000,00	28 430 000,00	3 800 000,00	30 000,00	7 100 000,00	9 000 000,00	8 500 000,00	2 000 000,00	15 000 000,00	400 000,00	14 600 000,00
2023	43 930 000,00	29 730 000,00	3 900 000,00	30 000,00	7 300 000,00	8 000 000,00	10 500 000,00	2 100 000,00	14 200 000,00	400 000,00	13 800 000,00
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	7 500 000,00	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	5 200 000,00	400 000,00	4 800 000,00
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	1 900 000,00	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	1 800 000,00	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	1 800 000,00	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	1 800 000,00	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	1 700 000,00	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	1 700 000,00	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	1 700 000,00	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	1 700 000,00	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	1 700 000,00	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	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00

Strona 1 z 11

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Marcin Józefiak

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”, 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. 8 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice

Marcin Józefiak

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	z tego:									Wydaki majątkowe ^x	w tym:		
		Wydaki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			Wydaki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym:				
														odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
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	39 592 676,03	24 172 521,51	7 814 271,46	76 659,98	76 659,98	305 000,00	0,00	0,00	0,00	15 420 154,52	14 273 154,52	1 211 712,50		
2022	52 000 000,00	23 000 000,00	7 800 000,00	219 109,92	219 109,92	500 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	29 000 000,00	0,00		
2023	56 000 000,00	27 000 000,00	7 800 000,00	5 060 345,06	5 060 345,06	500 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	29 000 000,00	0,00		
2024	31 700 000,00	25 000 000,00	8 000 000,00	372 954,96	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00		
2025	27 000 000,00	25 000 000,00	8 000 000,00	351 130,76	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00		
2026	27 600 000,00	25 000 000,00	8 100 000,00	349 306,56	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	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	27 600 000,00	25 000 000,00	8 200 000,00	325 658,16	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00		
2029	27 600 000,00	25 000 000,00	8 200 000,00	313 833,96	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00		
2030	27 600 000,00	25 000 000,00	8 300 000,00	302 099,76	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00		
2031	27 600 000,00	25 000 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00		
2032	27 600 000,00	25 000 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	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	0,00	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	0,00	0,00		
2036	28 001 615,83	25 000 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 001 615,83	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	-8 119 179,90	0,00	11 360 000,00	5 860 000,00	2 619 179,90	1 442 106,00	1 442 106,00	4 057 894,00	4 057 894,00	
2022	-8 570 000,00	0,00	14 570 000,00	14 570 000,00	8 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	-12 070 000,00	0,00	22 070 000,00	22 070 000,00	12 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 530 000,00	2 530 000,00	7 670 000,00	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	
2025	5 520 000,00	5 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 230 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	2 348 384,17	2 348 384,17	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{X,7)}		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X				z tego:		
							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	
44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 820,10	3 240 820,10	2 221 000,00	2 125 000,00	96 000,00
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	10 000 000,00	10 000 000,00	8 600 000,00	8 000 000,00	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	1 530 000,00	1 530 000,00	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	1 530 000,00	1 530 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2029	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 000,00	2 130 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 000,00	2 130 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	2 850 000,00
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	2 348 384,17	2 348 384,17	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W powyższym należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice

Marcin Józefiak

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		
	łącznie kwota przypadających na dany rok i w dotychczasowych wyłączeniach z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x			Różnica między dochodami bieżącymi 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						
5.1.1.0	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	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	16 738 384,17	0,00	333 247,84	5 833 247,84
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	25 308 384,17	0,00	5 430 000,00	5 430 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	37 378 384,17	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	30 648 384,17	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 128 384,17	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 598 384,17	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 068 384,17	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 538 384,17	0,00	2 330 000,00	2 330 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 308 384,17	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 178 384,17	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 048 384,17	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 198 384,17	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 248 384,17	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 298 384,17	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 348 384,17	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, zważając w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do składek i 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 współwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	8,10%	3,82%	28,63%	20,67%	12,80%	TAK	TAK
2022	8,54%	30,52%	32,58%	24,53%	16,66%	TAK	TAK
2023	8,74%	14,86%	16,71%	31,75%	23,87%	TAK	TAK
2024	20,70%	11,68%	13,88%	25,97%	25,97%	TAK	TAK
2025	14,31%	14,04%	x	21,06%	21,06%	TAK	TAK
2026	7,88%	13,65%	x	13,21%	13,59%	TAK	TAK
2027	7,92%	13,65%	x	13,66%	14,04%	TAK	TAK
2028	7,81%	14,12%	x	14,60%	14,60%	TAK	TAK
2029	7,51%	17,32%	x	16,07%	16,07%	TAK	TAK
2030	6,93%	17,32%	x	14,19%	14,19%	TAK	TAK
2031	2,24%	17,32%	x	14,54%	14,54%	TAK	TAK
2032	1,01%	20,00%	x	15,35%	15,35%	TAK	TAK
2033	1,01%	20,00%	x	16,20%	16,20%	TAK	TAK
2034	1,01%	20,00%	x	17,10%	17,10%	TAK	TAK
2035	0,51%	19,49%	x	18,01%	18,01%	TAK	TAK
2036	12,40%	19,49%	x	18,78%	18,78%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	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 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp	81	81.1	81.1.1	82	82.1	82.1.1	83	83.1	83.1.1
2021	25 900,00	25 900,00	25 900,00	2 395 000,00	2 395 000,00	2 395 000,00	11 385,32	11 385,32	7 968,82
2022	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	96,50	96,50	67,50
2023	0,00	0,00	0,00	11 845 000,00	11 845 000,00	11 845 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	84	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
		84.1	84.1.1		bieżące	majątkowe				
Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych							
2021	4 044 250,00	4 044 250,00	2 381 882,25	6 297 172,32	11 872,32	6 285 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	25 416 800,00	18 416 800,00	16 667 280,00	27 550 296,50	2 496,50	27 547 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	27 690 591,42	26 290 591,42	18 596 479,96	28 812 591,42	2 400,00	28 810 591,42	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydaki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynijmująca z operacji niezasady (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ 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	Wydaki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁽⁹⁾
			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	w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
10	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	
	3 240 820,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87 913,65	0,00	0,00	0,00	
2021	1 374 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 350 980,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2026	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2028	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2030	744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2034	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	x	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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.

¹⁰⁾ 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.

¹¹⁾ - pozycje oznaczone symbolem „*” sporządza się na okres prognozy kwoty okupu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykazaniu w tytule planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zawierają oraz planuje się zawieranie zobowiązań dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice

Marcin Józefiak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały XXIX/191/2021 Rady Gminy Stoszowice z dnia 12 października 2021 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)				68 233 442,32	6 297 172,32	27 550 296,50	28 812 991,42	5 002 400,00	2 400,00
1.a	- wydatki bieżące				86 750,90	11 872,32	2 496,50	2 400,00	2 400,00	2 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				68 146 691,42	6 285 300,00	27 547 800,00	28 810 591,42	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				63 310 842,32	5 140 572,32	25 416 896,50	27 690 591,42	5 000 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				74 150,90	11 272,32	96,50	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 Bysztzyca Kł., Kłodzko, Łądek-Zdrój, Międzyzlesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)" - Zmniejszenie niskiej emisji	Urząd Gminy	2019	2023	74 150,90	11 272,32	96,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				63 238 691,42	5 129 300,00	25 416 800,00	27 690 591,42	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	6 210 000,00	4 090 000,00	2 120 000,00	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	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	800 000,00	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	23 670 000,00	270 000,00	12 000 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Budowa pętlowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei -	Urząd Gminy	2021	2024	10 400 000,00	100 000,00	300 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
1.1.2.15	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty stok i Stoszowice-Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Stoszowicach - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2021	2023	1 506 691,42	19 300,00	196 800,00	1 290 591,42	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				4 922 600,00	1 156 600,00	2 133 400,00	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	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 Bysztzyca Kł., Kłodzko, Łądek-Zdrój, Międzyzlesie, 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	2 400,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	2 400,00	0,00	67 667 660,24
1.a	2 400,00	0,00	23 968,82
1.b	0,00	0,00	67 643 691,42
1.1	0,00	0,00	63 248 060,24
1.1.1	0,00	0,00	11 368,82
1.1.1.3	0,00	0,00	11 368,82
1.1.2	0,00	0,00	63 236 691,42
1.1.2.10	0,00	0,00	6 210 000,00
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	23 670 000,00
1.1.2.14	0,00	0,00	10 400 000,00
1.1.2.15	0,00	0,00	1 506 691,42
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	4 419 600,00
1.3.1	2 400,00	0,00	12 600,00
1.3.1.1	2 400,00	0,00	12 600,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Marcin Józefiak

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	- wydatki majątkowe				4 910 000,00	1 156 000,00	2 131 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dokapitałowanie spółki "Wodociągi Srebrnogórskie Sp. z o.o." -	Urząd Gminy	2018	2023	1 234 000,00	257 000,00	244 000,00	230 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja boiska szkolnego w wielofunkcyjne boisko sportowe przy szkole podstawowej w Grodziszczu - Dostosowanie boiska do wymogów i potrzeb uczniów, umożliwienie rozwoju umiejętności sportowych	Urząd Gminy	2019	2022	1 006 000,00	9 000,00	997 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dokapitałowanie spółki "Twierdza Srebrna Góra Sp. z o.o." - Rewaloryzacja dla potrzeb kulturalno-edukacyjnych zdegradowanych i niedostępnych części Pomnika Historii Twierdzy Srebrna Góra	Urząd Gminy	2021	2023	2 670 000,00	690 000,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice

Marcin Józefiak

RADA GMINY
Stoszowice

Lp.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	0,00	4 407 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	731 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 006 000,00
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 2021 r., poz. 305 ze zm.). Swoim zakresem obejmuje ona lata 2021-2036.

Dla celów analitycznych należy wyodrębnić okresy:

- 1) Lata 2018 - 2020 stanowią odpowiednio rzeczywiste wykonanie budżetu za poszczególne lata,
- 2) Rok 2021 przewiduje wartości wynikające z uchwalonego budżetu na rok 2021 wraz ze zmianami dokonanymi w trakcie roku budżetowego,
- 3) 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 – 31.473.496,13 zł:

Dochody bieżące w 2021 roku

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 24.505.769,35 zł zostały szczegółowo opisane w projekcie uchwały budżetowej na 2021 r. 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 5.552.840,00 zł,

- 2) Subwencję ogólną oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych. Subwencja ogólna w 2021 roku kształtuje się na poziomie 7.160.727,00 zł. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 3.604.276,00 zł,
- 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 8.157.926,35 zł. W trakcie roku budżetowego dokonywane są zmiany wysokości dotacji zgodnie z decyzjami Wojewody Dolnośląskiego,

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 – 6.967.726,78 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 z Euroregionu Glacensis,
- 3) Rewaloryzacja parku w Grodziszczu – 90.000,00. Środki przekazane przez Urząd Marszałkowski,
- 4) Refundacja wydatków z funduszu sołeckiego-22.539,20 zł,
- 5) Dotacja na zadanie pn.: „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej (Stoszowice-Budzów)”-216.000,00 zł. Środki przekazane z Urzędu Marszałkowskiego,
- 6) Odbudowa pawilonu przy wieży widokowej w Grodziszczu, rewaloryzacja parku - 170.000,00 zł. Środki przekazane w 2021 r. z RFIL (pomoc gminom górskim),
- 7) Budowa placu zabaw wraz z siłownią napowietrzną w Budzowie – 77.000,00 zł. Środki przekazane z Qwsi,
- 8) Budowa strefy aktywności w Srebrnej Górze – 22.539,20 zł. Środki przekazane w 2021 roku z RFIL.

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 w.p.f. Zakładane do złożenia przez gminę wnioski na dofinansowanie inwestycji zakładają 80% dofinansowania środkami unijnymi bądź środkami z rezerw krajowych.

2. Wydatki ogółem-39.592.676,03 zł

Wydatki bieżące w 2021 roku

W 2021 roku wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 24.172.521,51 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kształtują się w wysokości 7.814.271,46 zł. 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 **15.420.154,52 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, poddziałanie 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 7.718.491,48 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. 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.

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 305.000,00 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 23.670.000,00 zł. W 2021 roku zaplanowano na ten cel wydatki w kwocie 270.000,00 zł, w 2022 roku – 12.000.000,00 zł, w 2023 roku – 11.400.000,00 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 stanowiąc mają 6.210.000,00 zł. W roku 2021 zaplanowano wydatki w kwocie 4.090.000,00 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) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice-Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Stoszowicach”. Przedsięwzięcie zaplanowano do realizacji w latach 2021-2023. Łączne nakłady finansowe stanowiąc mają kwotę 1.506.691,42 zł. W 2021 roku zaplanowano wydatki w kwocie 19.300,00 zł, w 2022 roku-196.800,00 zł, w 2023 roku w wysokości 1.290.591,42 zł,
- 7) 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,
- 8) 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,
- 9) 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 – 997.000,00 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 8.119.179,90 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 2.619.179,90 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 środki 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.5ust.1 pkt2 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 3.240.820,10 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:

2022 rok-deficyt w wysokości 8.570.000,00 zł,

2023 rok-deficyt w wysokości 12.070.000,00 zł,
2024 rok-nadwyżkę w wysokości 2.530.000,00 zł,
2025 rok-nadwyżkę w wysokości 5.520.000,00 zł,
2026 rok nadwyżkę w wysokości 1.530.000,00 zł,
2027 rok nadwyżkę w wysokości 1.530.000,00 zł,
2028 rok nadwyżkę w wysokości 1.530.000,00 zł,
2029 rok nadwyżkę w wysokości 2.230.000,00 zł,
2030 rok nadwyżkę w kwocie 2.130.000,00 zł,
2031 rok nadwyżkę w kwocie 2.130.000,00 zł,
2032 rok nadwyżkę w kwocie 2.850.000,00 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 2.348.384,17 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.5 ust.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:

2022 rok-14.570.000,00 zł,
2023 rok-22.070.000,00 zł,
2024-7.670.000,00 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 53.953,10 zł, 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 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 2022-2036 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 2.221.000,00 zł, w roku 2022 wyłączono spłatę w kwocie 4.840.000,00 zł, w 2023 roku środki w wysokości 8.600.000,00 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 2.000.000,00 zł, w roku 2032 kwotę 2.850.000,00 zł, w latach 2033-2035 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 31.12.2021 roku wyniesie 16.738.384,17 zł. 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

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. W przypadku terminowych spłat rat kredytu przez spółkę WPF zostanie zaktualizowana.
- 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.5 ust.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 4,04%-30,52%.

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 12,78% do 24,98%. 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, Lądek Zdrój, Międzylesie, 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 14.000.000,00 zł, jako rozliczenie zadań realizowanych przez gminę-budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach (6.300.000,00 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 11.845.000,00 zł, jako częściowe rozliczenie budowy kolei gondolowej (3.500.000,00 zł) oraz budowy inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach (8.345.000,00 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, Lądek Zdrój, Międzyzlesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)” zaplanowano wydatki w 2021 roku w kwocie 11.362,32 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, jednakże w kwocie wydatków majątkowych wskazanych w WPF nie ujęto wydatków finansowanych z czwartą cyfrą „0”, dotyczących realizacji zadania pn.: „Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy - Budowa inkubatora przedsiębiorczości w miejscowości Budzów.” Są to środki pochodzące ze zwrotu podatku VAT. Podatek VAT nie jest kwalifikowanym wydatkiem, jednak jest ujęty w finansowaniu przedsięwzięć. Pozycja 9.4 w wieloletniej prognozie finansowej nie przewiduje wskazania środków finansowanych czwartą cyfrą „0”, dlatego wskazana kwota obejmuje tylko wydatki w zakresie płatności z budżetu Unii Europejskiej i ich współfinansowania. Różnica między wskazanymi wartościami w przedsięwzięciach i WPF to kwota 1.085.050,00 zł.

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, Łądek Zdrój, Międzyzlesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)” . Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie niskiej emisji. Łączne nakłady finansowe wynoszą w chwili obecnej 74.150,90 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 6.210.000,00 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 mają 23.670.000,00 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.
 - f. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice-Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Stoszowicach. Przedsięwzięcie zaplanowano do realizacji w latach 2021-2023. Łączne nakłady finansowe stanowią mają kwotę 1.506.691,42 zł. Zadanie współfinansowane jest ze środków budżetu Unii Europejskiej w 85% (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego), w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Celem projektu jest zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej.

- 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, Łądek Zdrój, Międzylesie, 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 1.006.000,00 zł. Przedsięwzięcie ma być współfinansowane ze środków budżetu państwa (Sportowa Polska, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej)

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Marcin Józefiak