

UCHWAŁA NR XXXVI/225/2022
RADY GMINY STOSZOWICE

z dnia 30 czerwca 2022 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.) w związku z Uchwałą Nr XXXI/198/2021 Rady Gminy Stoszowice z dnia 29 grudnia 2021 r., Rada Gminy Stoszowice uchwala, co następuje Rada Gminy Stoszowice uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stoszowice na lata 2022-2037, 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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXVI/225/2022 Rady Gminy Staszów z dnia 27 czerwca 2022 r.

Lp	1	z tego:										w tym:	
		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	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	Dochody majątkowe ^x		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^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⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątków ^x					
2022	43 069 313,00	3 381 414,00	20 043,00	7 352 403,00	5 961 647,94	8 507 205,06	2 250 000,00	3 399 000,00	17 846 500,00	14 327 600,00			
2023	36 330 000,00	3 500 000,00	30 000,00	7 900 000,00	5 500 000,00	12 000 000,00	2 300 000,00	400 000,00	7 400 000,00	7 000 000,00			
2024	38 330 000,00	3 500 000,00	30 000,00	7 900 000,00	5 500 000,00	10 000 000,00	2 500 000,00	400 000,00	11 400 000,00	11 000 000,00			
2025	41 530 000,00	3 600 000,00	30 000,00	8 000 000,00	5 500 000,00	10 000 000,00	2 500 000,00	400 000,00	14 400 000,00	14 000 000,00			
2026	28 730 000,00	3 600 000,00	30 000,00	8 000 000,00	5 600 000,00	7 000 000,00	2 500 000,00	400 000,00	4 500 000,00	3 000 000,00			
2027	27 430 000,00	4 000 000,00	30 000,00	8 200 000,00	6 000 000,00	7 100 000,00	2 600 000,00	300 000,00	2 100 000,00	1 800 000,00			
2028	27 630 000,00	4 000 000,00	30 000,00	8 300 000,00	6 000 000,00	7 200 000,00	2 700 000,00	300 000,00	2 100 000,00	1 800 000,00			
2029	27 830 000,00	4 000 000,00	30 000,00	8 300 000,00	6 000 000,00	7 500 000,00	2 800 000,00	200 000,00	2 000 000,00	1 800 000,00			
2030	27 630 000,00	4 000 000,00	30 000,00	8 300 000,00	6 100 000,00	7 500 000,00	2 800 000,00	100 000,00	1 700 000,00	1 600 000,00			
2031	28 030 000,00	4 100 000,00	30 000,00	8 400 000,00	6 200 000,00	7 600 000,00	2 900 000,00	50 000,00	1 700 000,00	1 650 000,00			
2032	30 450 000,00	4 300 000,00	50 000,00	8 600 000,00	6 500 000,00	7 700 000,00	2 900 000,00	50 000,00	1 700 000,00	1 650 000,00			
2033	28 850 000,00	4 300 000,00	50 000,00	8 600 000,00	6 500 000,00	7 700 000,00	2 900 000,00	50 000,00	1 700 000,00	1 650 000,00			
2034	29 350 000,00	4 400 000,00	50 000,00	8 700 000,00	6 600 000,00	7 900 000,00	3 000 000,00	50 000,00	1 700 000,00	1 650 000,00			
2035	29 650 000,00	4 400 000,00	50 000,00	8 800 000,00	6 700 000,00	8 000 000,00	3 000 000,00	50 000,00	1 700 000,00	1 650 000,00			
2036	30 050 000,00	4 400 000,00	50 000,00	8 900 000,00	7 000 000,00	8 100 000,00	3 100 000,00	50 000,00	1 600 000,00	1 550 000,00			

2037	30 000 000,00	28 450 000,00	4 400 000,00	50 000,00	8 900 000,00	7 000 000,00	8 100 000,00	3 100 000,00	1 550 000,00	50 000,00	1 500 000,00
------	---------------	---------------	--------------	-----------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------	--------------

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lista 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.), zwanego dalej „ustawą”, wiodącym prognoza 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 związanych z działalnością z odrębnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



lp	2	2.1	z tego:							w tym:				
			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	Wydaki majątkowe x				
										Wydaki bieżące x	na wyagrobzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydanki na obsługę długu x
2022	54 019 936,14	24 406 429,70	8 775 969,98	219 109,92	219 109,92	219 109,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 613 506,44	28 479 506,44	800 000,00
2023	56 600 000,00	27 600 000,00	8 900 000,00	5 060 345,06	5 060 345,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	29 000 000,00	0,00
2024	41 000 000,00	24 000 000,00	9 000 000,00	372 954,96	372 954,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	17 000 000,00	0,00
2025	30 000 000,00	24 000 000,00	9 000 000,00	361 130,76	361 130,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2026	26 000 000,00	24 000 000,00	9 000 000,00	349 306,56	349 306,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	26 000 000,00	24 000 000,00	9 000 000,00	337 482,36	337 482,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	26 000 000,00	24 000 000,00	9 000 000,00	325 658,16	325 658,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	26 000 000,00	24 000 000,00	9 000 000,00	313 833,96	313 833,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	26 000 000,00	24 000 000,00	9 000 000,00	302 009,76	302 009,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	26 500 000,00	24 500 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2032	26 500 000,00	24 500 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2033	26 500 000,00	24 500 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2034	26 500 000,00	24 500 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2035	26 500 000,00	24 500 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2036	26 500 000,00	24 500 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2037	28 469 019,80	25 000 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469 019,80	3 469 019,80	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Marcin Józefiak

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2022	-10 950 623,14	0,00	14 824 623,14	9 350 000,00	5 476 000,00	2 483 916,70	2 483 916,70	2 990 706,44	2 990 706,44
2023	-20 270 000,00	0,00	24 740 000,00	24 521 000,00	20 051 000,00	0,00	0,00	219 000,00	219 000,00
2024	-2 670 000,00	0,00	17 670 000,00	12 610 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	5 060 000,00	0,00
2025	11 530 000,00	11 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 730 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 530 960,20	1 530 960,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:			4.5.1	5.1	w tym:		z tego:	
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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
2022	0,00	0,00	0,00	3 874 000,00	3 874 000,00	3 210 000,00	2 500 000,00	710 000,00		
2023	0,00	0,00	0,00	4 470 000,00	4 470 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	500 000,00		
2024	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	13 700 000,00	13 000 000,00	700 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	11 530 000,00	11 530 000,00	9 700 000,00	9 000 000,00	700 000,00		
2026	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00		
2028	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00		
2029	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00		
2030	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00		
2031	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00		
2032	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00		
2033	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00		
2034	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00		
2035	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00		
2036	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00		
2037	0,00	0,00	0,00	1 530 980,20	1 530 980,20	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00		

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Marcin Józefiak

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównowazenia wydatków budżet, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 029 980,20	0,00	816 283,30	6 290 906,44			
2023	x	x	x	x	0,00	42 080 980,20	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	39 690 980,20	0,00	2 930 000,00	2 930 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	28 160 980,20	0,00	3 130 000,00	3 130 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	25 430 980,20	0,00	230 000,00	230 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	24 000 980,20	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	22 370 980,20	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	20 540 980,20	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	18 910 980,20	0,00	1 930 000,00	1 930 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	17 380 980,20	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	13 430 980,20	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	11 080 980,20	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	8 230 980,20	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	5 080 980,20	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	1 530 980,20	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00			

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 wyłączeniach do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań				8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	
	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 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 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	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2022	7,55%	8,30%	16,63%	13,64%	TAK
2023	5,85%	7,38%	21,64%	18,64%	TAK
2024	9,67%	15,54%	21,20%	18,20%	TAK
2025	11,98%	16,32%	17,48%	17,48%	TAK
2026	10,09%	2,84%	10,22%	12,28%	TAK
2027	5,52%	8,43%	9,12%	11,18%	TAK
2028	6,43%	9,37%	8,94%	11,00%	TAK
2029	5,26%	10,74%	9,74%	9,74%	TAK
2030	4,20%	11,25%	10,09%	10,09%	TAK
2031	2,14%	10,58%	10,64%	10,64%	TAK
2032	2,92%	20,00%	9,93%	9,93%	TAK
2033	2,66%	13,80%	10,46%	10,46%	TAK
2034	2,61%	15,91%	12,02%	12,02%	TAK
2035	1,65%	16,71%	13,09%	13,09%	TAK
2036	3,03%	18,88%	14,14%	14,14%	TAK
2037	1,08%	16,55%	15,30%	15,30%	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	8.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2022	190 900,00	190 900,00	190 900,00	9 348 800,00	9 348 800,00	9 348 800,00	182 496,50	182 496,50		165 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Wyszczególnienie

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczek, udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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	
	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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1					10.1.2
2022	12 959 538,74	12 959 538,74	10 066 751,19	17 610 165,94	21 096,50	17 589 068,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 840 591,42	23 840 591,42	14 788 618,00	24 962 991,42	2 400,00	24 960 591,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	15 000 000,00	15 000 000,00	10 365 853,50	15 002 400,00	2 400,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 200 000,00	5 000 000,00	3 455 284,50	5 202 400,00	2 400,00	5 200 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice

Marcin Józefiak

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
2022	3 874 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 446 980,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszewice
Marcin Józefiak

9) W części 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 została automatycznie wygenerowana 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągniąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.



Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXVI/225/2022 Rady Gminy Stoszowice z dnia 27
czerwca 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				68 376 042,32	17 610 165,34	24 962 991,42	15 002 400,00	5 202 400,00	2 400,00
1.a	- wydatki bieżące				105 350,90	21 096,50	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				68 270 691,42	17 589 068,84	24 960 591,42	15 000 000,00	5 200 000,00	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:				63 378 242,32	15 392 565,34	23 840 591,42	15 000 000,00	5 200 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				91 550,90	17 496,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	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)" - Zmniejszenie niskiej emisji	Urząd Gminy	2019	2023	91 550,90	17 496,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3					63 286 691,42	15 375 068,84	23 840 591,42	15 000 000,00	5 200 000,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 360 000,00	2 778 268,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Inkubator przedsiębiorczości w gminie Stoszowice - Wsparcie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców	Urząd Gminy	2019	2022	6 360 000,00	2 778 268,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Budowa kolej gondolowej w Srebrnej Górze - Poprawienie dostępności do Pomnika Historii-Twierdzy Srebrna Góra	Urząd Gminy	2021	2025	20 350 000,00	150 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	200 000,00	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	2023	880 000,00	80 000,00	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	23 790 000,00	12 120 000,00	11 400 000,00	0,00	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	2025	10 400 000,00	50 000,00	350 000,00	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 - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2021	2023	1 506 691,42	196 800,00	1 290 591,42	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 997 800,00	2 217 600,00	1 122 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 800,00	3 600,00	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 Bystrzyca Kł., Kłodzko, Łądek-Zdrój, Międzylesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)" - Zarządzanie projektem (okres trwałości)	STOSZOWICE	2021	2026	13 800,00	3 600,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	62 780 356,76
1.a	0,00	0,00	30 696,50
1.b	0,00	0,00	62 749 660,26
1.1	0,00	0,00	59 433 156,76
1.1.1	0,00	0,00	17 496,50
1.1.1.3	0,00	0,00	17 496,50
1.1.2	0,00	0,00	59 415 660,26
1.1.2.10	0,00	0,00	2 778 268,84
1.1.2.11	0,00	0,00	20 350 000,00
1.1.2.12	0,00	0,00	880 000,00
1.1.2.13	0,00	0,00	23 520 000,00
1.1.2.14	0,00	0,00	10 400 000,00
1.1.2.15	0,00	0,00	1 487 391,42
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	0,00	0,00	3 347 200,00
1.3.1	0,00	0,00	13 200,00
1.3.1.1	0,00	0,00	13 200,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Martin Józefiak

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 984 000,00	2 214 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dokapitalizowanie spółki "Wodociągi Srebmogórskie Sp. z o.o." -	Urząd Gminy	2018	2023	1 234 000,00	244 000,00	230 000,00	0,00	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	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dokapitalizowanie 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	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Marcin Jozefiak

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	0,00	3 334 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	474 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 080 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	1 780 000,00

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.z2021r., poz. 305 ze zm.). Swoim zakresem obejmuje ona lata 2022-2037.

Dla celów analitycznych należy wyodrębnić okresy:

- 1) Lata 2018-2020 stanowią odpowiednio rzeczywiste wykonanie budżetu za poszczególne lata,
- 2) Plan III kwartału 2021 roku jest podstawą do obliczenia bieżących możliwości finansowych gminy,
- 3) Rok 2021 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 dzisiejszy nie jest możliwe jednoznaczne wskazanie wielkości zrealizowanych planów dochodów czy wydatków. Przedmiotowe wielkości stanowią jednak podstawę wyboru 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 2022 przewiduje wartości wynikające z uchwalonego budżetu na rok 2022,
- 5) Lata 2023-2037 - 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 niezyskania przez gminę dofinansowania na planowane projekty, gmina odstąpi od planowanych do zaciągnięcia na ten cel kredytów i pożyczek.

Wybór wariantu średniej niezbędnej do obliczenia relacji na lata 2022-2025, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zarządzeniem Nr 83/2021 Wójta Gminy Stoszowice z dnia 30 grudnia 2021 roku ustalono, że na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do planowanych dochodów bieżących budżetu, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o

dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Decyzję o wyborze średniej dokonano na podstawie analizy wykonaniadochodów i wydatków w latach 2015-2021. Poniżej przedstawiono końcowe zestawienie porównania wyliczonych wskaźników:

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7 letnich i 3 letnich (z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach j.s.t. oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 poz. 1927))

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,38%	16,73%	13,47%	11,35%	8,09%
2023	5,85%	18,01%	14,75%	12,16%	8,90%
2024	9,67%	17,13%	13,87%	7,46%	4,20%
2025	11,98%	17,19%	13,93%	5,21%	1,95%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,38%	16,63%	11,19%	11,25%	5,81%
2023	5,85%	21,96%	16,52%	16,11%	10,67%
2024	9,67%	21,52%	16,08%	11,85%	6,41%
2025	11,98%	17,80%	17,80%	5,82%	5,82%

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
0,10%	2,28%
-3,95%	-1,77%
-4,39%	-2,21%
-0,61%	-3,87%

średnia 7-letnia - korzystniejsza

średnia 3-letnia - korzystniejsza

1. Dochody ogółem-43.069.313,00 zł:

Dochody bieżące w 2022 roku

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 25.222.713,00 zł zostały szczegółowo opisane w projekcie uchwały budżetowej na 2022r. 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 oraz inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach. W 2022 roku zaplanowano dochody w wysokości 8.507.205,06,00zł,

- 2) Subwencję ogólną oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych. Subwencja ogólna w 2022 roku kształtuje się na poziomie 7.352.403,00 zł. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 3.381.414,00 zł, tj. (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z 15.10.2021 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.3110.28.2021.KSz z 20 października 2021 r. oraz z Krajowego Biura Wyborczego DWB-3112-4/2021 z 22 października 2021r. oraz bieżące informacje od wojewody) zaplanowano w kwocie 5.961.647,94,00 zł, Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni. W roku 2022 założono wysokość dochodów bieżących w porównaniu do roku 2021 na niższym poziomie, biorąc pod uwagę przekazanie realizacji programów rządowych innym podmiotom (działalność społeczna).

Dochody majątkowe w 2022 roku - 17.846.600,00 zł

Dochody majątkowe w 2022 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” - 3.000.000,00 zł,
- 2) Refundacja wydatków związanych z realizacją zadania pn.: „Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu w SAG w Stoszowicach” - 6.000.000,00 zł,
- 3) Przebudowa dróg gminnych - 4.750.000,00 zł, to środki pochodzące z programu inwestycji strategicznych w ramach Nowego Porządku
- 4) Rewaloryzacja parku w Grodziszczu - 118.000,00 zł. Środki przekazane z Euroregionu Glacensis,
- 5) Budowa placu zabaw wraz z siłownią napowietrzną w Budzowie - 70.000,00 zł. Środki przekazane z Qwsi,
- 6) Cyfrowa Gmina - 160.800,00 zł, są to środki w całości pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- 7) Przebudowa drogi gminnej Stoszowice-Budzów - 228.800,00 zł,
- 8) Dotacja na zadanie pn.: „Poprawa bezpieczeństwa drogowego poprzez budowę i modernizacja oświetlenia drogowego w miejscowości Lutomierz - Lutomierz Kolonia”.

W 2022 roku przeznaczają się do sprzedaży następujące nieruchomości:

- 1) Sprzedaż gruntów budowlanych, planowane dochody-400.000,00 zł,
- 2) Sprzedaż przydomowych oczyszczalni ścieków - 1.000,00 zł,



2) Sprzedaż gruntów przeznaczonych pod inwestycje Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej, planowane dochody-2.993.000,00 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 2022 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" wnioski 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 2021 roku nie doszło do sprzedaży gruntów SSE czy potencjalnemu inwestorowi. W wyniku podziału działek i budowy przez gminę Inkubatora w Stoszowicach, kwota wyceny pozostałych działek została skorygowana i wynosi obecnie 2.993.000,00 zł.

Z racji podjętych przez gminę zobowiązań, w budżecie na 2022 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 2023 -2037

Wielkość zmian dochodów została oszacowana w oparciu o dynamikę zmian inflacji na poziomie konsumentów oraz możliwości płatniczych podatników w okresie 2023-2037. 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 2023-2025 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 2023-2037

Dochody majątkowe w okresie 2023-2036 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, jaka będzie końcowa wartość rozliczenia wykonania zadań, które wydatki zostaną zakwalifikowane do dofinansowania. W przypadku niezyskania przez gminę dofinansowania zostanie dokonana odpowiednia zmiana w wpf. Zakładane do złożenia przez gminę wnioski na dofinansowanie inwestycji zakładają 85% dofinansowania środkami unijnymi bądź środkami z rezerw krajowych.

2. Wydatki ogółem-54.019.936,14 zł

Wydatki bieżące w 2022 roku

W 2022 roku wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 24.406.429,70 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kształtują się w wysokości 8.775.969,98,00 zł. Zwiększenie wydatków w przedmiotowej strukturze wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2022 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 2022 roku

Obejmują przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2025 oraz wydatki, których realizację zaplanowano w uchwale budżetowej na 2022 rok (załącznik nr 3 do uchwały).

Wydatki majątkowe zaplanowane w 2022 roku wynoszą ogółem **29.613.506,44 zł.**

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w latach 2022-2036

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.

Wieloletnia prognoza finansowa w latach 2021-2031 odnośnie pozycji wydatki bieżące, wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, odzwierciedla założone poręczenie.

W 2021 roku zaplanowano wydatki bieżące z tytułu poręczenia w kwocie 76.659,98 zł, które nie zostały wydatkowane, więc jako przychody z wolnych środków zostały wskazane w 2022 r. W 2022 roku środki przeznaczone na poręczenie to kwota 219.109,92 zł. Podkreślić należy, że zaciągnięty przez spółkę kredyt będzie spłacany niezwłocznie po otrzymaniu refundacji z urzędu marszałkowskiego, tak aby jak najszybciej „uwolnić” środki zabezpieczone na poręczenie, szczególnie w 2023 roku. Wtedy też gmina będzie mogła przyspieszyć spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek, zmniejszając tym samym zadłużenie gminy w kolejnym roku. Mając na uwadze zmniejszenie ryzyka rozliczenia środków z urzędem marszałkowskim, a tym samym spłaty zobowiązań, projekt będzie realizowany w etapach z transzami finansowymi. Całkowite rozliczenie z urzędem marszałkowskim zaplanowano w roku 2023 (ewentualnie w 2024 r. w związku z promocją zadania), więc w tym okresie kwoty poręczeń są wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy. Pozostała kwota poręczenia to wkład własny spółki, który nie podlega wyłączeniu.

Zaplanowane w 2024 r. wolne środki, to niezrealizowane w 2023 r. poręczenie dla spółki

(które musi zostać zabezpieczone w budżecie 2023 r. do czasu rozliczenia przez spółkę spłaty rat kredytu). Środki te będzie można wykorzystać w 2024 r.

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 2022 roku

W związku z podniesieniem w sposób wyraźny stopy procentowej WIBOR, wydatki na obsługę długu gminy w 2022 r. podniesiono z kwoty 350.000,00 zł do 790.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w latach 2023-2037

Prognoza wydatków na obsługę długu w kolejnych latach objętych WPF kształtuje się w przedziale 100.000,00 zł - 400.000,00 zł. Są to wydatki, które zależą w głównej mierze od polityki fiskalnej państwa, jak również od wysokości zadłużenia gminy. W przypadku utrzymywania wysokiej stopy procentowej WIBOR, wydatki na obsługę zadłużenia zostaną zwiększone w kolejnych latach.

Wydatki bieżące w latach 2023-2037

Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu) w latach 2022 - 2037 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 2023-2037

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 23.790.000,00 zł. W 2021 roku zaplanowano na ten cel wydatki w kwocie 270.000,00 zł, w 2022 roku - 12.120.000,00 zł, w 2023 roku - 11.400.000,00 zł,
- 2) Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze, którą zaplanowano na lata 2021-2025. Łączne nakłady finansowe prognozują się w kwocie 20.350.000,00 zł. W 2022 roku wydatki zaplanowano w kwocie 150.000,00 zł, w 2023 roku - 10.000.000,00 zł, w 2024 roku - 10.000.000,00 zł, w 2025 roku to kwota 200.000,00 zł,
- 3) Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei. Realizację zadania zaplanowano w latach 2021-2025. W roku 2022 limit wydatków ustalono na kwotę 50.000,00 zł, w roku 2023 - 350.000,00 zł, w latach 2024-2025 po 5.000.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 10.400.000,00 zł,
- 4) 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 2022 roku 80.000,00 zł, a w 2023 roku - 800.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe to kwota 880.000,00 zł,

- 5) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice-Termomodernizacja przedszkola publicznego w Stoszowicach. Inwestycję polegającą na zwiększeniu efektywności energetycznej zaplanowano w latach 2021-2023. Łączne nakłady stanowiąc mają 1.506.691,42 zł. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 196.800,00 zł, natomiast w 2023 roku - 1.290.591,42 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 2022 roku zabezpieczono środki 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,

Wydatki majątkowe dotyczące realizacji wskazanych przedsięwzięć, oprócz dokapitalizowania spółek komunalnych, 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 i Stoszowicach), 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 2022 roku

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami ogółem. W roku 2022 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 10.950.623,14 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 5.476.000,00zł. Natomiast pozostała część deficytu w kwocie 5.474.623,14 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 2021 roku w kwocie 2.990.706,44zł. Wysokość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wynika z niezrealizowania w 2021 roku zadań, na które zaciągnięto kredyt tj.:

- 1) Zakup samochodu pożarniczego - 300.000,00 zł,
- 2) Dotacja na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3006D i 3150D w miejscowościach Budzów, Jemna, Rudnica, Grodziszcze - 784.000,00 zł,

- 3) Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei - 100.000,00 zł,
 - 4) Wykonanie wielobranżowej dokumentacji technicznej budowy kanalizacji, sieci wodociągowej wraz z przebudową drogi wojewódzkiej nr 385 w Stoszowicach, Budzowie, Srebrnej Górze - 300.000,00 zł,
 - 5) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej (Budzów-Stoszowice) - 455.000,00 zł,
 - 6) Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze - 350.000,00 zł,
 - 7) Poręczenie - 76.000,00 zł,
 - 8) Budowa inkubatora przedsiębiorczości-Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy - 508.268,84 zł,
oraz
 - 9) Środki w kwocie 117.437,60 zł przekazane przez wojewodę w 2021 roku na zadanie pn.: „Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej wraz z przebudową drogi oraz wykonaniem oświetlenia w miejscowości Lutomierz, dz. nr 423 i 427” przewidziane do realizacji w 2022 roku,
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 wart.5ust.1 pkt2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie ogółem 2.483.916,70 zł, na którą składają się:
- 1) Środki w wysokości 1.660.000,00 zł gmina w 2021 roku otrzymała w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które zamierza wydatkować w 2022 roku na: modernizację boiska szkolnego w Grodziszczu, budowę rowerowego parku umiejętności w Srebrnej Górze, rewitalizację parku w Grodziszczu, zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjno-sportowej w Stoszowicach,
 - 2) Nagroda w konkursie Rosnąca Odporność w wysokości 500.000,00 zł. Środki zostają przeznaczone zgodnie z celem przyznania nagrody na realizację zadania pn.: „Adaptacja pomieszczeń po byłej szkole w Stoszowicach na centrum integracji społecznej, zdrowotnej, sportowej i kulturowej wraz z doposażeniem obiektu”,
 - 3) Część niewykorzystanych środków z uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. - 287.400,00 zł. Przedmiotowe środki przeznacza się na zwiększenie wydatków związanych z funkcjonowaniem rady gminy - 120.000,00 zł, zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadania pn.: „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)”z uwagi na zwiększenie kosztów realizacji zadania związanych ze zwiększeniem alokacji dla beneficjentów gminy - 17.400,00 zł oraz na zwiększenie wydatków związanych z realizacją przedsięwzięcia pn.:

„Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Inkubator przedsiębiorczości w gminie Stoszowice” o kwotę 150.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup części wyposażenia inkubatora,

- 4) Niewykorzystane w 2021 roku środki w wysokości 8.316,70 zł, stanowiące udziały gminy w 2021 roku we wpływach z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych o pojemności nieprzekraczającej 300 ml. Są to przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w 2021 roku, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach. Środki zostaną wydatkowane w 2022 roku na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi,
- 5) Niewykorzystane w 2021 roku środki w kwocie 28.200,00 zł, stanowiące dochody gminy w 2021 roku we wpływach z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych. Środki zostaną wydatkowane w 2022 roku na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, w tym realizacji zadania majątkowego pn.: „Adaptacja pomieszczeń na potrzeby poradni psychologicznej-przeciwdziałania uzależnieniom” w budynku Stoszowice 92 (zabezpieczona kwota na zadanie stanowi 40.000,00 zł),

Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przeznacza się 3.874.000,00 zł.

W okresie 2025-2037 prognozowane nadwyżki budżetowe będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Wynik budżetu w latach 2023-2037

W kolejnych latach objętych WPF zaplanowano:

2022 rok-deficyt w wysokości 10.950.623,14 zł,
2023 rok-deficyt w wysokości 20.270.000,00 zł,
2024 rok-deficyt w wysokości 2.670.000,00 zł,
2025 rok-nadwyżkę w wysokości 11.530.000,00 zł,
2026 rok nadwyżkę w wysokości 2.730.000,00 zł,
2027 rok nadwyżkę w wysokości 1.430.000,00 zł,
2028 rok nadwyżkę w wysokości 1.630.000,00 zł,
2029 rok nadwyżkę w wysokości 1.830.000,00 zł,
2030 rok nadwyżkę w kwocie 1.630.000,00 zł,
2031 rok nadwyżkę w kwocie 1.530.000,00 zł,
2032 rok nadwyżkę w kwocie 3.950.000,00 zł,
2033 rok nadwyżkę w kwocie 2.350.000,00 zł,
2034 rok nadwyżkę w kwocie 2.850.000,00 zł,
2035 rok nadwyżkę w kwocie 3.150.000,00 zł,
2036 rok nadwyżkę w kwocie 3.550.000,00 zł,
2037 rok nadwyżkę w kwocie 1.920.739,04 zł.

4. Przychody budżetu w 2022 roku

Przychody gminy zaplanowano w kwocie **14.824.623,14 zł**, na którą składają się: kredyt długoterminowy w kwocie **9.350.000,00 zł**, wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczeń kredytu z 2021 roku w kwocie **2.990.706,44 zł** -wysokość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wynika z niezrealizowania w 2021 roku zadań, na które zaciągnięto kredyt tj.:

- 1) Zakup samochodu pożarniczego - 300.000,00 zł,
- 2) Dotacja na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3006D i 3150D w miejscowościach Budzów, Jemna, Rudnica, Grodziszczce - 784.000,00 zł,
- 3) Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei - 100.000,00 zł,
- 4) Wykonanie wielobranżowej dokumentacji technicznej budowy kanalizacji, sieci wodociągowej wraz z przebudową drogi wojewódzkiej nr 385 w Stoszowicach, Budzowie, Srebrnej Górze - 300.000,00 zł,
- 5) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej (Budzów-Stoszowice) - 455.000,00 zł,
- 6) Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze - 350.000,00 zł,
- 7) Poręczenie - 76.000,00 zł,
- 8) Budowa inkubatora przedsiębiorczości-Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy - 508.268,84 zł,
- 9) Środki w kwocie 117.437,60 zł przekazane przez wojewodę w 2021 roku na zadanie pn.: „Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej wraz z przebudową drogi oraz wykonaniem oświetlenia w miejscowości Lutomierz, dz. nr 423 i 427” przewidziane do realizacji w 2022 roku,

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 w kwocie ogółem **2.483.916,70 zł**, na którą składają się:

- 1) Środki w wysokości 1.660.000,00 zł gmina w 2021 roku otrzymała w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które zamierza wydatkować w 2022 roku na: modernizację boiska szkolnego w Grodziszczu, budowę rowerowego parku umiejętności w Srebrnej Górze, rewitalizację parku w Grodziszczu, zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjno-sportowej w Stoszowicach,
- 2) Nagroda w konkursie Rosnąca Odporność w wysokości 500.000,00 zł. Środki zostają przeznaczone zgodnie z celem przyznania nagrody na realizację zadania pn.: „Adaptacja pomieszczeń po byłej szkole w Stoszowicach na centrum integracji społecznej, zdrowotnej, sportowej i kulturowej wraz z doposażeniem obiektu”,
- 3) Część niewykorzystanych środków z uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. - 287.400,00 zł. Przedmiotowe środki przeznacza się na zwiększenie wydatków związanych z funkcjonowaniem rady gminy - 120.000,00 zł, zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadania 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)“z uwagi na zwiększenie kosztów realizacji zadania związanych ze zwiększeniem alokacji dla beneficjentów gminy - 17.400,00 zł oraz na zwiększenie wydatków związanych z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Inkubator przedsiębiorczości w gminie Stoszowice” o kwotę 150.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup części wyposażenia inkubatora,

- 4) Niewykorzystane w 2021 roku środki w wysokości 8.316,70 zł, stanowiące udziały gminy w 2021 roku we wpływach z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych o pojemności nieprzekraczającej 300 ml. Są to przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w 2021 roku, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach. Środki zostaną wydatkowane w 2022 roku na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi,
- 5) Niewykorzystane w 2021 roku środki w kwocie 28.200,00 zł, stanowiące dochody gminy w 2021 roku we wpływach z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych. Środki zostaną wydatkowane w 2022 roku na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, w tym realizacji zadania majątkowego pn.: „Adaptacja pomieszczeń na potrzeby poradni psychologicznej-przeciwdziałania uzależnieniom” w budynku Stoszowice 92 (zabezpieczona kwota na zadanie stanowi 40.000,00 zł),

Przychody budżetu w latach 2023-2024

W okresie objętym WPF zaplanowano przychody:

2023 rok- 24.740.000,00 zł,

2024-17.670.000,00 zł.

5. Rozchody budżetu w latach 2022-2037

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

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 3.544.000,00 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 1.200.000,00 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 1.184.000,00 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 936.000,00 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 936.000,00 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 936.000,00 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 960.000,00 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 972.000,00 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 Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 264.000,00 zł, udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 744.000,00 zł.

W 2031 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 300.000,00 zł, przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 701.000,00 zł.

W 2032 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 300.000,00 zł.

W 2033 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 408.000,00 zł.

W 2034 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 408.000,00 zł.

W 2035 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 480.000,00 zł.

W 2036 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 480.000,00 zł

Podkreślić należy, że wskazane w wieloletniej prognozie finansowej przychody i rozchody budżetu w latach 2022-2037 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 2022 spłatę w kwocie 3.210.000,00 zł (2.500.000,00 zł- dotyczy kredytu prefinansującego wydatki na budowę inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach, natomiast kwota 710.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej-budowa inkubatora przedsiębiorczości w Budzowie, w Stoszowicach, termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w 2018 r.), w 2023 roku środki w wysokości 3.500.000,00

zł(3.000.000,00 zł-dotyczy kredytu prefinansującego wydatki na budowę inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach, natomiast kwota 500.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej-budowa inkubatora przedsiębiorczości w Budzowie, w Stoszowicach, termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w 2018 r.), w 2024 roku kwotę 13.700.000,00 zł (13.000.000,00 zł-dotyczy kredytu prefinansującego wydatki na budowę inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach, budowę kolei gondolowej natomiast kwota 700.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej-budowa inkubatora przedsiębiorczości w Budzowie, w Stoszowicach, termomodernizacja budynków użyteczności publicznej), w roku 2025 kwotę 9.700.000,00zł (9.000.000,00 zł-dotyczy kredytu prefinansującego wydatki na budowę gondoli, pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych, natomiast kwota 700.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej-budowa inkubatora przedsiębiorczości w Budzowie, w Stoszowicach, termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, termomodernizacja przedszkola), w latach 2026-20237wyłączono ze spłaty zakładane wkłady własne do projektów z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej.

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 wynosi16.553.980,20zł.W przypadku, gdy gmina rozpocznie realizację zaplanowanych na lata 2022-2025 projektów, zostanie zaciągnięty kolejny 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 187.485,00 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 pozostało233.495,20 zł.
3. Bankiem Spółdzielczym w Ząbkowicach Śl., 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 pozostało2.624.000,00 zł.

Umowa z 29.07.2019 r. Kredytu udzielono na okres od 29 lipca 2019 do 31 grudnia 2029 w wysokości 4.980.000,00 zł, z czego do spłaty pozostaje 4.824.000,00 zł.

Umowa z 14.12.2021 r. Kredytu udzielono na okres od 14 grudnia 2021 do 31 grudnia 2036 w wysokości 5.860.000,00 zł, z czego do spłaty pozostaje 5.860.000,00 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 2.825.000,00 zł.

Stan zadłużenia przedstawiono na dzień 31 grudnia 2021 r. Część kredytu zostanie zaciągnięta na zadania związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej.

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 2022 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 wprowadzenia do budżetu wolnych środków.

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 2022-2037 przedmiotowy wskaźnik jest zachowany.

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

W latach 2022-2036 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 2022-2036 analizowany wskaźnik waha się w przedziale od 9,93% do 18,64%. 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, Międzylesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)” w 2022 roku zaplanowano dochody w wysokości 17.400,00 zł, jako zwrot środków za realizację zadania w 2020 roku. W 2022 roku gmina otrzyma również środki w kwocie 8.500,00 zł na promocję zrealizowanego zadania pn.: „Rewaloryzacja parku w Grodziszczu”. Dochody bieżące w kwocie 165.000,00 zł to środki przeznaczone na realizację zadania pn.: „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”, finansowanego z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego. W ramach przyznanych środków gmina dokona zakupu i przekazania mieszkańcom gminy 57 sztuk laptopów oraz 9 sztuk komputerów stacjonarnych.

Ogółem 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 2022 roku stanowią kwotę 190.900,00 zł.

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 2022 roku w kwocie 9.348.800,00 zł, to planowany zwrot za realizację przedsięwzięć pn.: „Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Inkubator przedsiębiorczości w gminie Stoszowice” -3.000.000,00 zł, „Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu w SAG w Stoszowicach” - 6.000.000,00 zł, „Restauracji parku w Grodziszczu” - 118.000,00 zł, „Budowy placu zabaw wraz z siłownią napowietrzną w Budzowie” - 70.000,00 zł oraz „Cyfrowa Gmina”-160.800,00 zł.

W 2023 roku przyjęto uzyskanie środków w wysokości 7.000.000,00 zł, jako rozliczenie zadań realizowanych przez gminę-budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach (6.000.000,00 zł), termomodernizacja przedszkola (1.000.000,00 zł)

Prognozowane dochody majątkowe w 2024 roku pochodzą z zwrotu realizacji zadań w ogólnej kwocie 10.000.000,00 zł, tj. z zakończenia budowy inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach (4.000.000,00 zł), budowy kolei gondolowej (6.000.000,00 zł)

Dochody majątkowe w 2025 roku to dalsze rozliczenie realizacji przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej. Zwrot środków wyniesie ma 13.000.000,00 zł z budowy pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową (4.000.000,00 zł), budowy kolei gondolowej (9.000.000,00 zł).

W roku 2026 dochody w kwocie 3.000.000,00 zł mają pochodzić z rozliczenia budowy pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych.

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 2022 roku w kwocie 17.496,50 zł. W 2022 roku zaplanowano również wydatki bieżące w kwocie 165.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR”, finansowanego z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego. W ramach przyznanych środków gmina dokona zakupu i przekazania mieszkańcom gminy 57 sztuk laptopów oraz 9 sztuk komputerów stacjonarnych.

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 o 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 wskazanych w WPF nie wskazano wydatków pochodzących ze zwrotu podatku VAT, klasyfikowanych czwartą cyfrą „0”. Podatek VAT nie jest kwalifikowanym wydatkiem, jednak jest ujęty w finansowaniu przedsięwzięć. Różnica pomiędzy kwotami ujętymi w przedsięwzięciach i WPF wynosi 2.415.530,10zł.

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, Międzylesie, 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 2019-2022. Limit zobowiązań na 2022 r. wynosi 17.496,50 zł.
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 2021-2023. Łączne nakłady finansowe to 880.000,00 zł.
 - b. Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Budowa inkubatora przedsiębiorczości w miejscowości Budzów. Realizację zadania zaplanowano na 2019-2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 6.360.000,00 zł. Zadanie będzie dofinansowane ze środków RPOWD 2014-2020.
 - c. Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze. Realizację zadania zaplanowano w latach 2021-2024. 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 23.790.000,00 zł.
 - e. Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei. Zadanie ma być realizowane w okresie 2021-2025. 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. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2021-2023. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 1.506.691,42 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, Łądek Zdrój, Międzylesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)”. Celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie niskiej emisji. Łączne nakłady finansowe wynoszą 13.800,00 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 1.080.000,00 zł. Przedsięwzięcie ma być finansowane ze środków RFIL.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych stanowią odpowiednio:

- 1) w 2022 roku – 17.610.165,34 zł,
- 2) w 2023 roku – 24.962.991,42 zł,
- 3) w 2024 roku – 15.002.400,00 zł,
- 4) w 2025 roku - 5.202.400,00 zł,
- 5) w 2026 roku – 2.400,00 zł.



Uzasadnienie

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej dotyczą z wprowadzenia do przychodów kwoty 145.637,60 zł, stanowiącej dochody gminy uzyskane w 2021 roku we wpływach z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 28.200,00 zł, jako przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w 2021 roku, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach oraz dochody gminy z tytułu dotacji otrzymanej w grudniu 2021 r. w kwocie 117.437,60 zł, na realizację zadania pn.: „Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej wraz z przebudową drogi oraz wykonaniem oświetlenia w miejscowości Lutomierz, dz. nr 423 i 427”

Dokonano również aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej oraz przedsięwzięć, które zostały opisane w objaśnieniach do WPF.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Marcin Józefiak