

UCHWAŁA NR LVIII/339/2024
RADY GMINY STOSZOWICE

z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stoszowice.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj.: Dz. U. z 2023, poz. 40 ze zm.) oraz art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj.: Dz. U. z 2023, poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Stoszowice uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy na lata 2024-2039, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć, stanowiących załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Stoszowice do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust. 2, z wyłączeniem przedsięwzięć:

a) „Budowa kolei gondolowej”, co do okresu 2026-2028,

b) „Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową po trasie byłej kolei”, co do okresu 2025-2026.

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stoszowice.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LIV/317/2023 Rady Gminy Stoszowice z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stoszowice oraz Uchwała Nr LVI/326/2024 Rady Gminy Stoszowice z dnia 31 stycznia w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024r.

Przewodniczący Rady
Gminy Stoszowice


Marcin Józefiak

Sto: 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 LVIII/339/2024 Rady Gminy Stoszewice z dnia 27 marca 2024

f.



Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										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		
2024	43 987 093,50	26 713 160,90	4 817 101,00	46 152,00	10 637 774,00	3 204 661,50	8 007 472,40	2 800 000,00	17 273 932,60	1 970 475,00	15 123 457,60	
2025	40 650 000,00	30 650 000,00	5 100 000,00	50 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	11 000 000,00	3 000 000,00	10 000 000,00	400 000,00	9 600 000,00	
2026	44 150 000,00	30 650 000,00	5 100 000,00	50 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	13 500 000,00	400 000,00	13 100 000,00	
2027	42 150 000,00	32 150 000,00	5 100 000,00	50 000,00	11 000 000,00	4 000 000,00	12 000 000,00	4 000 000,00	10 000 000,00	300 000,00	9 700 000,00	
2028	37 700 000,00	33 150 000,00	5 100 000,00	50 000,00	12 000 000,00	4 000 000,00	12 000 000,00	4 000 000,00	4 550 000,00	300 000,00	4 250 000,00	
2029	36 550 000,00	34 550 000,00	5 500 000,00	50 000,00	12 000 000,00	5 000 000,00	12 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	200 000,00	1 800 000,00	
2030	36 450 000,00	34 550 000,00	5 500 000,00	50 000,00	12 000 000,00	5 000 000,00	12 000 000,00	4 000 000,00	1 900 000,00	100 000,00	1 800 000,00	
2031	36 550 000,00	34 850 000,00	5 500 000,00	50 000,00	12 000 000,00	5 000 000,00	12 300 000,00	4 300 000,00	1 700 000,00	100 000,00	1 600 000,00	
2032	36 550 000,00	34 850 000,00	5 500 000,00	50 000,00	12 000 000,00	5 000 000,00	12 300 000,00	4 300 000,00	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00	
2033	36 550 000,00	34 850 000,00	5 500 000,00	50 000,00	12 000 000,00	5 000 000,00	12 300 000,00	4 300 000,00	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00	
2034	36 550 000,00	34 850 000,00	5 500 000,00	50 000,00	12 000 000,00	5 000 000,00	12 300 000,00	4 300 000,00	1 700 000,00	50 000,00	1 600 000,00	
2035	39 200 000,00	37 550 000,00	6 000 000,00	50 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	12 500 000,00	4 500 000,00	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00	
2036	39 200 000,00	37 550 000,00	6 000 000,00	50 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	12 500 000,00	4 500 000,00	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00	
2037	39 200 000,00	37 550 000,00	6 000 000,00	50 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	12 500 000,00	4 500 000,00	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00	
2038	39 200 000,00	37 550 000,00	6 000 000,00	50 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	12 500 000,00	4 500 000,00	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00	

2039	39 200 000,00	37 550 000,00	6 000 000,00	50 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	12 500 000,00	4 500 000,00	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00
------	---------------	---------------	--------------	-----------	---------------	--------------	---------------	--------------	--------------	-----------	--------------

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 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 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.

PRZEWOZNICZĄCY
 Rady Gminy Stoszowice
Marcin Józefiak

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	z tego:		4.3	w tym:		4.3.1
			Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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	
	2024	-3 679 986,00	0,00	8 167 986,00	5 300 000,00	812 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	967 986,00	967 986,00	0,00	967 986,00	0,00	967 986,00	0,00
	2025	-850 000,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	150 000,00	150 000,00	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	-850 000,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	1 700 000,00	1 700 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	4 550 000,00	4 550 000,00	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	4 450 000,00	4 450 000,00	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	3 550 000,00	3 550 000,00	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	2 300 000,00	2 300 000,00	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	2 050 000,00	2 050 000,00	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	2 050 000,00	2 050 000,00	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	4 200 000,00	4 200 000,00	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	1 200 000,00	1 200 000,00	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	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2038	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2039	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania 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 nieskorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			z tego:		
	w tym:		4.5	w tym:		5.1	5.1.1	w tym:		5.1.1.2	
	4.4	4.4.1		4.5.1				5.1.1.1	5.1.1.2		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	limie przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie 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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 488 000,00	4 488 000,00	3 000 000,00	2 900 000,00	100 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 300 000,00	600 000,00	700 000,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	1 100 000,00	900 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 600 000,00	600 000,00	1 000 000,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	1 600 000,00	400 000,00	1 200 000,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁰⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Iścina kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wzniesienia spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 895 000,00	0,00	-1 415 963,60	1 451 962,40					
2025	x	x	x	x	0,00	27 745 000,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	27 595 000,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00					
2027	x	x	x	x	0,00	28 445 000,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00					
2028	x	x	x	x	0,00	26 745 000,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00					
2029	x	x	x	x	0,00	22 195 000,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	17 745 000,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	14 195 000,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00					
2032	x	x	x	x	0,00	11 895 000,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00					
2033	x	x	x	x	0,00	9 845 000,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00					
2034	x	x	x	x	0,00	7 795 000,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00					
2035	x	x	x	x	0,00	3 595 000,00	0,00	6 050 000,00	6 050 000,00					
2036	x	x	x	x	0,00	2 395 000,00	0,00	6 050 000,00	6 050 000,00					
2037	x	x	x	x	0,00	1 195 000,00	0,00	6 050 000,00	6 050 000,00					
2038	x	x	x	x	0,00	695 000,00	0,00	6 550 000,00	6 550 000,00					
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 550 000,00	6 550 000,00					

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań				Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spłacie zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1			
2024	12,28%	-0,07%	17,13%	21,69%	TAK	TAK	TAK
2025	10,31%	13,81%	13,37%	17,93%	TAK	TAK	TAK
2026	8,65%	11,60%	9,84%	13,52%	TAK	TAK	TAK
2027	7,95%	9,41%	9,99%	13,68%	TAK	TAK	TAK
2028	7,29%	12,52%	9,95%	13,63%	TAK	TAK	TAK
2029	7,66%	16,75%	9,14%	12,83%	TAK	TAK	TAK
2030	7,62%	16,75%	8,74%	12,42%	TAK	TAK	TAK
2031	10,22%	14,24%	11,54%	11,54%	TAK	TAK	TAK
2032	8,39%	14,24%	13,58%	13,58%	TAK	TAK	TAK
2033	6,87%	13,57%	13,64%	13,64%	TAK	TAK	TAK
2034	6,87%	13,57%	13,93%	13,93%	TAK	TAK	TAK
2035	13,31%	19,81%	14,52%	14,52%	TAK	TAK	TAK
2036	4,44%	19,81%	15,56%	15,56%	TAK	TAK	TAK
2037	4,12%	19,49%	16,00%	16,00%	TAK	TAK	TAK
2038	1,90%	21,08%	16,39%	16,39%	TAK	TAK	TAK
2039	2,36%	20,92%	17,37%	17,37%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	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	Dodatkowe 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	99 450,00	99 450,00	7 958 400,00	7 958 400,00	7 330 000,00	99 450,00	99 450,00	68 149,09	
2025	0,00	0,00	7 930 364,16	7 930 364,16	6 524 792,00	0,00	0,00	0,00	
2026	160 512,00	160 512,00	12 750 000,00	12 750 000,00	10 745 000,00	160 512,00	160 512,00	160 512,00	
2027	160 512,00	160 512,00	4 250 000,00	4 250 000,00	4 250 000,00	160 512,00	160 512,00	160 512,00	
2028	160 512,00	160 512,00	4 250 000,00	4 250 000,00	4 250 000,00	160 512,00	160 512,00	160 512,00	
2029	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	
2031	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	
2033	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	
2035	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	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	w tym:					10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza 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, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu 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:		w tym:						
			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	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
2024	4 488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	2 424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	2 436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	2 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	2 261 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	1 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	1 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały LVIII/339/2024 Rady Gminy Stoszowice z dnia 27 marca 2024 r.

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 471 100,16	6 323 800,00	9 246 764,16	15 512 912,00	5 160 512,00	5 160 512,00
1.a	- wydatki bieżące				495 336,00	2 400,00	2 400,00	162 912,00	160 512,00	160 512,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 975 764,16	6 321 400,00	9 244 364,16	15 350 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
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:				41 457 300,16	6 321 400,00	9 244 364,16	15 510 512,00	5 160 512,00	5 160 512,00
1.1.1	- wydatki bieżące				481 536,00	0,00	0,00	160 512,00	160 512,00	160 512,00
1.1.1.1	Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa - Zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach, w tym dla dzieci z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy Stoszowice	2024	2029	481 536,00	0,00	0,00	160 512,00	160 512,00	160 512,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				40 975 764,16	6 321 400,00	9 244 364,16	15 350 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.1.2.11	Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze - Poprawienie dostępności do Pomnika Historii-Twierdzy Srebrna Góra	Urząd Gminy Stoszowice	2021	2028	20 220 000,00	200 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
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 Stoszowice	2021	2024	1 940 000,00	1 900 000,00	0,00	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 Stoszowice	2021	2026	10 350 000,00	0,00	5 000 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice - Poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy Stoszowice	2023	2025	7 760 000,00	4 000 000,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa - Zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach, w tym dla dzieci z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy Stoszowice	2024	2029	705 764,16	221 400,00	484 364,16	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				13 800,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 800,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00
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, Międzyziesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)" - Zarządzanie projektem (okres trwałości)	STOSZOWICE	2021	2026	13 800,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	41 404 500,16
1.a	488 736,00
1.b	40 915 764,16
1.1	41 397 300,16
1.1.1	481 536,00
1.1.1.1	481 536,00
1.1.2	40 915 764,16
1.1.2.11	20 200 000,00
1.1.2.12	1 900 000,00
1.1.2.14	10 350 000,00
1.1.2.16	7 760 000,00
1.1.2.17	705 764,16
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 200,00
1.3.1	7 200,00
1.3.1.1	7 200,00
1.3.2	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stosowice
Marcin Jozefiak

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.z2023r., poz. 1270 ze zm.). Swoim zakresem obejmuje ona lata 2024-2039.

Dla celów analitycznych należy wyodrębnić okresy:

- 1) Lata 2021-2022 stanowią odpowiednio rzeczywiste wykonanie budżetu za poszczególne lata,
- 2) Plan III kwartału 2023 roku jest podstawą do obliczenia bieżących możliwości finansowych gminy,
- 3) Rok 2023 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 2024 przewiduje wartości wynikające z uchwalonego budżetu na rok 2024,
- 5) Lata 2025-2039 - 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 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. Należy również podkreślić, że gmina w 2029 roku, po okresie trwałości projektu tj. Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach, rozpocznie proces sprzedaży nieruchomości, co spowoduje poprawę wskaźników w WPF, jak również zmniejszenie zadłużenia. W przedstawionej WPF

nie ujęto dodatkowych dochodów majątkowych związanych ze sprzedażą mienia, z uwagi na fakt, że jest to zdarzenie przyszłe, niepewne i może przesłonić realny obraz struktury wydatków i dochodów gminy.

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 wykonania dochodów 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-43.987.093,50 zł:

Dochody bieżące w 2024 roku

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 26.713.160,90zł zostały szczegółowo opisane w projekcie uchwały budżetowej na 2024r. 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 za listopad 2023 r. z realizacji inwestycji polegającej na budowie oraz inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach. W 2024 roku zaplanowano dochody w wysokości 8.007.472,40zł,
- 2) Subwencję ogólną oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych. Subwencja ogólna w 2024 roku kształtuje się na poziomie 10.637.774,00 zł. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 4.817.101,00 zł, a wpływy z udziału z podatku od osób prawnych stanowią 46.152,00zł (pismo Ministra Finansów z 14 października 2023 r. nr ST3.4750.19.2023, pismo z 7 lutego 2024 r. nr ST.4750.2.2024),
- 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.3110.19.2023.KSz z 19 października 2023 r. oraz z Krajowego Biura Wyborczego DWB.3112.14.2023 z 30 października 2022r. oraz bieżącymi zmianami planu dotacji) zaplanowano w kwocie 3.204.661,50 zł.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni. W roku 2024 założono wysokość dochodów bieżących w porównaniu do roku 2023 na niższym poziomie, nie biorąc pod uwagę przyjętych w 2023 roku zadań zwiększających dochody i wydatki bieżące o środki przekazywane uchodźcom oraz wypłatę dodatku węglowego czy sprzedaży węgla.

Dochody majątkowe w 2024 roku - 17.273.932,60 zł

Dochody majątkowe w 2024 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 zadaniem „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice” - 3.400.000,00 zł,
- 2) Refundacja wydatków związanych z zadaniem „Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach” - 3.000.000,00 zł,
- 3) Refundacja wydatków związanych z zadaniem „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Żłoty Stok i Stoszowice- Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Stoszowicach” - 1.230.000,00 zł,
- 4) „Budowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej wraz z wykonaniem oświetlenia w miejscowości Budzów, dz. nr 685” - 139.142,40 zł,
- 5) „Budowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej wraz z wykonaniem oświetlenia w miejscowości Stoszowice, dz. nr 242/1, 242/2” - 171.672,80 zł,
- 6) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Lutomierz, dz. nr 421” - 370.970,40 zł,
- 7) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Srebrna Góra, dz. nr 22, 396, 397” - 1.725.272,00 zł,
- 8) „Utworzenie żłobka na 16 miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w miejscowości Przedborowa” - 198.400,00 zł,
- 9) „Zapewnienie cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy Stoszowice” - 130.000,00 zł,
- 10) środki przyznane z Programu Inwestycji Strategicznych (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład) - 4.938.000,00 zł na:
 - modernizację przedszkola publicznego w Przedborowej z utworzeniem oddziału żłobkowego - 1.950.000,00 zł,
 - poprawę bezpieczeństwa w gminie Stoszowice poprzez budowę chodnika (ciąg pieszo-jezdny) - 2.000.000,00 zł,
 - modernizację infrastruktury oświetleniowej w gminie Stoszowice - 988.000,00 zł.

W 2024 roku przeznaczają się do sprzedaży następujące nieruchomości:

- 1) Sprzedaż gruntów budowlanych, planowane dochody- 150.000,00 zł,
- 2) Sprzedaż przydomowych oczyszczalni ścieków - 500,00 zł,
- 3) Sprzedaż gruntów przeznaczonych pod inwestycje Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej, planowane dochody-1. 614.975,00 zł.

W roku budżetowym zaplanowano również sprzedaż samochodu pożarniczego OSP w Przedborowej w kwocie 200.000,00 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 2024 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 2022 roku nie doszło do sprzedaży gruntów SSE czy potencjalnemu inwestorowi. W wyniku wstrzymania w 2022 r. budowy przez gminę Inkubatora w Stoszowicach kwota sprzedaży gruntów WSSE uległa zmianie.

Z racji podjętych przez gminę zobowiązań, w budżecie na 2024 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 2025 -2039

Wielkość zmian dochodów została oszacowana w oparciu o dynamikę zmian inflacji na poziomie konsumentów nie rzeczywistą lecz wskazaną przez rząd oraz możliwości płatniczych podatników w okresie 2025-2039. W prognozie dochodów bieżących uwzględniono postępujący w dalszym ciągu proces przeklasyfikowania gruntów na terenie gminy Stoszowice, jak również budowę farm fotowoltaicznych, podatki za budujące się na Strefie Aktywności Gospodarczej nowe hale magazynowe. Pozwoli to w przyszłości wygenerować dodatkowe wpływy finansowe z tytułu podatku od nieruchomości. Wynajem wybudowanych obiektów spowoduje zwiększenie wpływów do budżetu. Proces rozliczeń planowanych do realizacji przedsięwzięć będzie długotrwały, więc precyzyjnie nie można określić wpływów i terminów zakładanych dochodów. W przypadku nieuzyskania przez gminę dofinansowania do planowanych przedsięwzięć zostanie dokonana odpowiednia zmiana w wpf.

W dochodach bieżących od 2025 roku nie zaplanowano środków z tytułu subwencji rozwojowej przysługującej gminie.

Dochody majątkowe w latach 2025-2039

Dochody majątkowe w okresie 2025-2039 oszacowano w oparciu o wielkość historyczne (korygowane o dynamikę inflacji wskazaną przez organy rządowe, nie zaś szacowaną przez ekonomistów): 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 nieuzyskania przez gminę planowanego 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-47.667.079,50 zł

Wydatki bieżące w 2024 roku

W 2024 roku wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 28.129.154,50zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kształtują się w wysokości 11.704.245,00 zł. Zwiększenie wydatków w przedmiotowej strukturze wynika z dwukrotnego wzrostu minimalnego wynagrodzenia w 2024 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 w kwocie 372.954,96 zł.

Wydatki majątkowe w 2024 roku

Obejmują przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2027 oraz wydatki, których realizację zaplanowano w uchwale budżetowej na 2024 rok (załącznik nr 3 do uchwały).

Wydatki majątkowe zaplanowane w 2024 roku wynoszą ogółem **19.537.925,00 zł**.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w latach 2024-2038

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.

Wieloletnia prognoza finansowa w latach 2024-2030 odnośnie pozycji wydatki bieżące, wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji odzwierciedla założone poręczenie.

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 2024 roku

W związku z podniesieniem w sposób wyraźny stopy procentowej WIBOR, wydatki na obsługę długu gminy w 2024 roku zaplanowano w wysokości 1.400.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w latach 2025-2039

Prognoza wydatków na obsługę długu w kolejnych latach objętych WPF kształtuje się w przedziale 50.000,00 zł -1.400.000,00 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 2025-2039

Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu) w latach 2025 - 2038 utrzymano na przybliżonym poziomie z 2024 r.

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

Wydatki majątkowe w latach 2025-2039

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

- 1) Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze, którą zaplanowano na lata 2021-2028. Łączne nakłady finansowe prognozuje się w kwocie 20.220.000,00 zł. W 2022 roku wydatki zaplanowano w kwocie 20.000,00 zł, w 2023 roku - 200.000,00 zł, w 2024 roku - 200.000,00 zł, w 2026 roku to kwota 10.000.000,00zł, w 2027 roku to kwota 5.000.000,00zł, a w 2028 roku to kwota 5.000.000,00,00 zł,
- 2) Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei. Realizację zadania zaplanowano w latach 2021-2025. W roku 2025 limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 5.000.000,00 zł, a w 2026 r. w kwocie 5.350.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 10.350.000,00 zł,
- 3) 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 2024 roku - 1.900.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe to kwota 1.940.000,00 zł,

- 4) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice. Inwestycję polegającą na zwiększeniu efektywności energetycznej zaplanowano w latach 2023-2025. Łączne nakłady stanowią 7.760.000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano wydatki w kwocie 4.000.000,00 zł, natomiast w 2025 roku – 3.760.000,00 zł,
- 5) Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2029. Łączne nakłady finansowe wydatków majątkowych stanowią 705.764,16 zł, z tego w 2024 r. nakłady stanowią 221.400,00 zł, natomiast w 2025 r. to kwota 484.364,16 zł.

Wydatki bieżące to:

- 6) Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2029. Łączne nakłady finansowe wydatków bieżących stanowią 481.536,00 zł, z tego w każdym z roku 2026 -2028 nakłady stanowią 160.512,00 zł,
- 7) „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)”. Okres realizacji to lata 2021-2026. Limit wydatków w latach 2024-2026 ustalono w kwocie 2.400,00 zł na każdy rok.

Wydatki majątkowe dotyczące realizacji wskazanych przedsięwzięć zaplanowano z udziałem środków Unii Europejskiej. Z uwagi na fakt, że nie podpisano do tej pory umów na realizację założonych przedsięwzięć 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, Programu Inwestycji Strategicznych. Realizacja przedsięwzięć zależeć będzie od zakwalifikowania projektów do dofinansowania, jak również wysokości dofinansowania.

3. Wynik budżetu w 2024 roku

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami ogółem. W roku 2024 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 3.679.986,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 812.000,00 zł. Natomiast pozostała część deficytu zostanie pokryta:

- 1) niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania

finansowanego z udziałem tych środków w kwocie ogółem 1.900.000,00 zł, na którą składają się środki, które gmina otrzymała w 2021 roku w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz wsparcie finansowe w zakresie kanalizacji z możliwością wydatkowania przedmiotowej subwencji w latach następnych,

2) wolnymi środkami w kwocie 967.986,00 zł.

Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przeznaczona jest kwota 4.488.000,00 zł.

W okresie 2026-2039 prognozowane nadwyżki budżetowe będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Wynik budżetu w latach 2025-2039

W kolejnych latach objętych WPF zaplanowano:

2025 rok-deficyt w wysokości 850.000,00 zł,
2026 rok nadwyżkę w wysokości 150.000 zł,
2027 rok deficyt w wysokości 850.000,00 zł,
2028 rok nadwyżkę w wysokości 1.700.000,00 zł,
2029 rok nadwyżkę w wysokości 4.550.000,00 zł,
2030 rok nadwyżkę w kwocie 4.450.000,00 zł,
2031 rok nadwyżkę w kwocie 3.550.000,00 zł,
2032 rok nadwyżkę w kwocie 2.300.000,00 zł,
2033 rok nadwyżkę w kwocie 2.050.000,00 zł,
2034 rok nadwyżkę w kwocie 2.050.000,00 zł,
2035 rok nadwyżkę w kwocie 4.200.000,00 zł,
2036 rok nadwyżkę w kwocie 1.200.000,00zł,
2037 rok nadwyżkę w kwocie 1.200.000,00 zł,
2038 rok nadwyżkę w kwocie 500.000,00 zł,
2039 rok nadwyżkę w kwocie 695.000,00 zł.

4. Przychody budżetu w 2024 roku

Przychody gminy zaplanowano w kwocie **8.167.986,00 zł**, na którą składają się: kredyt lub pożyczka długoterminowa w kwocie **5.300.000,00 zł**, 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 **1.900.000,00 zł**, na które składają się środki, które gmina otrzymała w 2021 roku w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz wsparcie

finansowe w zakresie kanalizacji z możliwością wydatkowania przedmiotowej subwencji w latach następnych oraz wolne środki w kwocie 967.986,00 zł.

Przychody budżetu w latach 2025-2028

W okresie objętym WPF zaplanowano przychody:

2025 rok -3.850.000,00 zł,

2026 rok - 3.350.000,00 zł,

2027 rok - 3.850.000,00 zł,

2028 rok - 1.200.000,00 zł,

5. Rozchody budżetu w latach 2024-2036

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

W 2024 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.284.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 3.000.000,00 zł.

W 2025 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.236.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 960.000,00 zł.

W 2026 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.236.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 960.000,00 zł.

W 2027 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.236.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 960.000,00 zł.

W 2028 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.260.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 960.000,00 zł.

W 2029 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.272.000,00 zł, raty kredytu udzielonego przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 204.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 960.000,00 zł.

W 2030 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 564.000,00 zł, udzielonego przez Gospodarczy

Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 744.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 960.000,00 zł.

W 2031 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 600.000,00 zł, przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 701.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 960.000,00 zł.

W 2032 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 950.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 960.000,00 zł.

W 2033 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 408.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 660.000,00 zł.

W 2034 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 408.000,00 zł, raty pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju w kwocie 660.000,00 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 2024-2039 zostaną zrealizowane jedynie w przypadku, gdy gmina otrzyma dofinansowanie na realizację założonych przedsięwzięć.

WYŁĄCZENIA

Ze spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek wyłączono z limitu zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 3 i 3a ustawy kwoty, które zostały wskazane w tabeli, będącej uzupełnieniem do Objaśnień WPF. Jednocześnie należy zaznaczyć, że w roku 2024 roku środki w wysokości 2.900.000,00 zł dotyczą pożyczki prefinansującej wydatki na budowę inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach (po otrzymaniu ostatniej płatności nastąpi spłata zobowiązania, do dnia przedstawienia uchwały środki z DIP nie wpłynęły na konto). Wyłącznie dotyczy pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju, umowa z 30.06.2023 r. Kredytu udzielono na okres od 30.06.2023 r. do 31.03.2034 r. w wysokości 12.000.000,00 zł, raty w 2024 roku to kwota ogółem 3 000 000,00 zł, natomiast wyłączenie w kwocie 100.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej: Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach (Wyłącznie dotyczy pożyczki udzielonej przez Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju, umowa z 30.06.2023r. Kredytu

udzielono na okres od 30.06.2023 r. do 31.03.2034 r. w wysokości 12.000.000,00 zł, raty w 2024 roku to kwota ogółem 3 000 000,00 zł),

Podkreślenia wymaga fakt, iż przedstawione wartości dotyczące zadań, na które nie zaciągnięto zobowiązań to prognoza uzależniona od podpisania umów na realizację zaplanowanych w przedsięwzięciach 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, która na dzień opracowania objaśnień nie została w pełni przekazana przez instytucje finansujące.

W związku z zakończeniem rozliczania perspektywy funduszy europejskich 2014-2020 do 31.12.2023 r. na konto gminy wpłynęły środki w kwocie 1 234 374,45zł dotyczące przedsięwzięcia „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice-Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Stoszowicach”, jako ostateczne rozliczenie zadania oraz powinny wpłynąć środki w kwocie 3 958 396,37 zł dotyczące przedsięwzięcia „Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach”. Środki nie wpłynęły w 2023 roku, dlatego rozliczenie zobowiązań pomiędzy gminą a DIP powinno nastąpić w całości w II kwartale 2024 roku.

Wyłączenia dotyczące zadań już zrealizowanych przez gminę czy tych, co do których zaciągnięto zobowiązania, przedstawiono wskazując nazwę zadania oraz kwotę wyłączenia wkładu własnego.

Wyłączenia dotyczące przedsięwzięć planowanych mają charakter szacunkowy i zostaną skorygowane z chwilą podpisania zobowiązań. Warto jednak zaznaczyć, że w przedstawionych założeniach zastosowano zasadę ostrożności.

Należy również podkreślić, że gmina w 2029 roku, po okresie trwałości projektu tj. Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach, rozpocznie proces sprzedaży nieruchomości, co spowoduje poprawę wskaźników w WPF, jak również zmniejszenie zadłużenia. Będą to dochody majątkowe, które w chwili obecnej mają wartość 17 mln zł. W przedstawionej WPF nie ujęto tych dodatkowych dochodów majątkowych związanych ze sprzedażą mienia, z uwagi na fakt, że jest to zdarzenie przyszłe, niepewne i może przesłonić realny obraz struktury wydatków i dochodów gminy.

Wyłączenia dotyczą realizowanych przez gminę przedsięwzięć:

- „Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy-Inkubator przedsiębiorczości w gminie Stoszowice”, realizacja w okresie 2019-2022;
- „Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach”, realizacja w okresie 2021-2023;

- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice-Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Stoszowicach”, realizacja w okresie 2021-2023.

Wyłączenia prognozowane, zaplanowane do realizacji, przy szacowanym udziale 15% wkładu własnego:

- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej”, realizacja w okresie 2023-2025;

- „Budowa kolei gondolowej”, realizacja w okresie 2021-2027;

- „Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową po trasie byłej kolei”, realizacja w okresie 2021-2026.

Zaplanowany na 2024 rok budżet oraz WPF na lata 2024-2039 są konsekwencją realizowanych przez gminę inwestycji, w tym kierunków wypracowanych przez organy gminy w latach poprzednich. Ujęte w przedsięwzięciach zadania stanowią projekcję założeń na przyszłość, a więc długoletnia perspektywa jest tylko planem, który każdorazowo będzie weryfikowany w zgodzie z możliwościami finansowymi gminy.

Regulacje ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw dopuszczają niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań w okresie 2023-2025 i za każdym razem dokładamy wszelkich starań, aby budżet został uchwalony zgodnie z obowiązującym prawem. Zaproponowany projekt uchwały budżetu na 2024 rok jest zgodny z prawem, a projekcja kolejnych lat w WPF jest jedynie planem, który, jak wskazuje praktyka jest dynamiczny, dostosowywany do naszych możliwości, jak i zmian makroekonomicznych, na co wskazują dotychczasowe wykonania budżetów z lat poprzednich (spłaty podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF dotyczą prognozowanych zobowiązań, które gmina może zaciągnąć, przy założeniu realizowania przedsięwzięć współfinansowanych środkami z budżetu Unii Europejskiej).

6. Kwota długu

Zadłużenie na 31.12.2023 roku wyniesie 26.083.000,00 zł. W przypadku, gdy gmina rozpocznie realizację zaplanowanych na lata 2024-2027 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 i pożyczki z:

1. Bankiem Spółdzielczym w Jastrzębiu Zdroju, umowa z 30.06.2023 r. Kredytu udzielono na okres od 30.06.2023 r. do 31.03.2034 r. w wysokości 12.000.000,00 zł, z czego do spłaty pozostało 12.000.000,00 zł.

2. Bankiem Spółdzielczym w Ząbkowicach Śl., umowa z 14.08.2018 r. Kredytu udzielono na okres od 14.08.2018 r. do 31.12.2024 r. w wysokości 4.499.980,00 zł, z czego do spłaty pozostało 884.000,00 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 4.416.000,00 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 3.264.000,00 zł.

Umowa z 22.12.2023 r. Pożyczki udzielono na okres od 22.12.2022 r. do 31.12.2032 r. w kwocie 2.950.000,00 zł, z czego do spłaty pozostaje 2.850.000,00 zł.

3. 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 2.669.000,00 zł.

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 2024 roku relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest ujemna, 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 to wydatki bieżące, które muszą być zabezpieczone w budżecie. W 2024 roku kwota poręczenia wynosi 372.954,96 zł. 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 ogólnej kwocie 2 867.986,00 zł.

Obecnie obowiązujące przepisy dopuszczają możliwość niespełnienia relacji wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W okresie objętym WPF, czyli w okresie 2025-2039 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 2024-2039 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 2024-2039 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 2024-2038 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 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 2024 roku w kwocie 7.958.400,00zł, to planowany zwrot za realizację przedsięwzięć pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na w gminie Stoszowice” - 3.400.000,00 zł oraz „Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa” - 198.400,00 zł, „Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach” - 3.000.000,00 zł, „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice-Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Stoszowicach” 1.230.000,00 zł

Prognozowane dochody majątkowe w 2025 roku pochodzą z zwrotu realizacji zadań w ogólnej kwocie 7.930.364,16 zł, tj. utworzenie żłobka, budowy pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej.

Dochody majątkowe w 2026 roku to dalsze rozliczenie realizacji przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej. Zwrot środków wyniesie ma 12.750.000,00 zł z budowy pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, budowy kolei gondolowej, rozliczenie termomodernizacji.

W roku 2027 i 2028 dochody w kwocie po 4.250.000,00 zł mają pochodzić z rozliczenia budowy gondoli.

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 instytucje

finansująca 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
Wydatki bieżące w latach 2026-2028 r. przeznaczają się na projekt pn.: „Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa”, środki w kwocie 481.536,00zł. Zadanie finansowane jest z budżetu Unii Europejskiej. Projekt ma na celu zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach, w tym dla dzieci z niepełnosprawnościami.

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.

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. „Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa”. Zadanie realizowane będzie w okresie 2024-2029. Kwota dofinansowania i łączne nakłady finansowe wynoszą 481.536,00 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 2021-2024. Łączne nakłady finansowe to 1.940.000,00 zł.
 - b. Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze. Realizację zadania zaplanowano w latach 2021-2028. Łączne nakłady finansowe to kwota 20.220.000,00 zł.
 - c. 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 10.350.000,00 zł.

- d. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2025. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 7.760.000,00 zł.
- e. Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2024-2029. Łączne nakłady finansowe stanowią 705.764,16 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.

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

- 1) w 2024 roku - 6.323.800,00 zł,
- 2) w 2025 roku - 9.246.764,16 zł,
- 3) w 2026 roku - 15.512.912,00 zł,
- 4) w 2027 roku - 5.160.512,00 zł,
- 5) w 2028 roku - 5.160.512,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stoszowice
Marcin Józefiak