

UCHWAŁA NR X/56/2024
RADY GMINY STOSZOWICE

z dnia 20 grudnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stoszowice.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn.Dz. U. z 2024, poz. 609 ze zm.) oraz art. 226-229, art. 230 ust.6ustawyz dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn.Dz. U. z 2023, poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Stoszowice uchwala, 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.

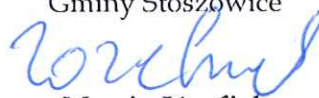
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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. 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 XI/56/2024 Rady Gminy Stoszowice z dnia 20 grudnia 2024 roku

Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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						
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2024	54 140 807,90	34 903 638,84	5 363 861,00	46 152,00	11 591 014,00	9 232 683,06	8 669 928,78	2 800 000,00	19 237 169,06	2 180 475,00	16 468 934,06			
2025	43 957 804,76	31 207 804,76	5 244 869,20	50 250,40	11 392 002,81	5 925 472,15	8 595 210,20	2 948 400,00	12 750 000,00	400 000,00	12 350 000,00			
2026	48 874 806,43	32 824 806,43	5 656 203,32	54 191,33	12 100 733,49	5 453 734,28	9 559 944,01	3 084 026,40	16 050 000,00	400 000,00	13 100 000,00			
2027	43 942 463,44	33 942 463,44	6 041 447,32	57 882,30	12 735 687,53	5 517 729,17	9 588 717,12	3 198 135,38	10 000 000,00	300 000,00	9 700 000,00			
2028	39 467 355,99	34 917 355,99	6 365 873,03	60 990,58	13 237 876,19	5 286 583,05	9 966 033,14	3 278 088,76	4 550 000,00	300 000,00	4 250 000,00			
2029	38 270 757,90	36 270 757,90	6 694 670,39	64 140,74	13 745 217,79	5 418 747,62	10 347 981,36	3 360 040,98	2 000 000,00	200 000,00	1 800 000,00			
2030	39 559 415,50	37 659 415,50	7 033 588,08	67 387,87	14 264 958,84	5 554 216,31	10 739 284,40	3 444 042,00	1 900 000,00	100 000,00	1 800 000,00			
2031	40 783 136,84	39 083 136,84	7 382 454,04	70 730,30	14 797 041,81	5 693 071,72	11 139 838,97	3 530 143,05	1 700 000,00	100 000,00	1 600 000,00			
2032	42 241 655,06	40 541 655,06	7 741 056,75	74 166,03	15 341 387,98	5 835 398,51	11 549 645,79	3 618 396,63	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00			
2033	43 755 418,38	42 055 418,38	8 117 078,58	77 768,64	15 903 759,29	5 981 283,48	11 974 528,39	3 708 856,55	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00			
2034	45 329 661,25	43 629 661,25	8 511 365,67	81 546,26	16 490 892,41	6 130 815,56	12 415 041,35	3 801 577,96	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00			
2035	46 370 402,78	44 720 402,78	8 724 149,81	83 584,91	16 903 164,72	6 284 085,95	12 725 417,38	3 896 617,41	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00			
2036	47 488 412,85	45 839 412,85	8 942 253,56	85 674,53	17 325 743,84	6 441 188,10	13 043 552,82	3 994 032,84	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00			
2037	48 634 373,17	46 984 373,17	9 165 809,89	87 816,40	17 758 887,44	6 602 217,80	13 369 641,64	4 093 883,67	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00			
2038	49 808 982,50	48 158 982,50	9 394 955,14	90 011,81	18 202 859,62	6 767 273,25	13 703 882,68	4 196 230,76	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00			

2039	51 012 957,07	49 362 957,07	9 629 829,02	92 262,10	18 657 931,11	6 938 455,08	14 046 479,75	4 301 136,53	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 przedstawiane 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. 863, z późn. zm.), zwaną 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.

RADA GMINY
Stoszowice





Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				
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
2025		100 000,00	100 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2026		-2 400 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2027		3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2028		1 174 000,00	1 174 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2029		2 636 000,00	2 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2030		2 468 000,00	2 468 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2031		2 461 000,00	2 461 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2032		2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2033		1 568 000,00	1 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2034		1 668 000,00	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2035		1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2036		2 242 500,00	2 242 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2037		2 462 500,00	2 462 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2038		2 562 500,00	2 562 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2039		3 062 500,00	3 062 500,00	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, liczone z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Handwritten signature

	z tego:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x		w tym:			z tego:
						w tym:			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wyszczególnienie					Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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	2 500 000,00	2 500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	2 406 000,00	1 100 000,00	1 306 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	1 800 000,00	600 000,00	1 200 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 024 000,00	3 024 000,00	1 410 000,00	400 000,00	1 010 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 636 000,00	2 636 000,00	1 010 000,00	0,00	1 010 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 468 000,00	2 468 000,00	1 154 000,00	0,00	1 154 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 461 000,00	2 461 000,00	1 430 000,00	0,00	1 430 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	388 000,00	0,00	388 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 000,00	1 568 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 668 000,00	1 668 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 242 500,00	2 242 500,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 462 500,00	2 462 500,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 562 500,00	2 562 500,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 062 500,00	3 062 500,00	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 ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	5.2	6	6.1	7.1					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4											
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 895 000,00	0,00	-1 581 458,36	1 286 527,64				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	26 795 000,00	0,00	6 814,59	6 814,59				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	29 195 000,00	0,00	966 061,72	966 061,72				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	26 095 000,00	0,00	1 083 352,00	1 083 352,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	24 921 000,00	0,00	1 815 739,18	1 815 739,18				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	22 285 000,00	0,00	2 261 348,95	2 261 348,95				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	19 817 000,00	0,00	2 721 788,25	2 721 788,25				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	17 356 000,00	0,00	3 482 569,40	3 482 569,40				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	15 246 000,00	0,00	3 944 196,36	3 944 196,36				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 678 000,00	0,00	4 415 677,40	4 415 677,40				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 010 000,00	0,00	4 901 774,65	4 901 774,65				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 330 000,00	0,00	5 005 777,54	5 005 777,54				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 087 500,00	0,00	5 121 360,23	5 121 360,23				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 625 000,00	0,00	5 261 496,23	5 261 496,23				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 062 500,00	0,00	5 412 772,87	5 412 772,87				
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 572 720,88	5 572 720,88				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutek finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Handwritten signature

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4		
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x							
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	12,03%	0,07%	17,13%	21,69%	TAK	TAK	TAK
2025	12,42%	6,72%	13,46%	18,02%	TAK	TAK	TAK
2026	9,52%	9,10%	8,84%	12,53%	NIE	TAK	TAK
2027	9,28%	8,52%	8,64%	12,33%	NIE	TAK	TAK
2028	9,08%	10,58%	8,47%	12,16%	NIE	TAK	TAK
2029	8,64%	10,16%	7,39%	11,07%	NIE	TAK	TAK
2030	7,14%	10,91%	6,04%	9,73%	NIE	TAK	TAK
2031	5,00%	12,50%	8,01%	8,01%	TAK	TAK	TAK
2032	6,66%	13,12%	9,78%	9,78%	TAK	TAK	TAK
2033	5,82%	13,74%	10,70%	10,70%	TAK	TAK	TAK
2034	5,44%	14,36%	11,36%	11,36%	TAK	TAK	TAK
2035	4,94%	14,12%	12,20%	12,20%	TAK	TAK	TAK
2036	6,59%	13,90%	12,70%	12,70%	TAK	TAK	TAK
2037	6,76%	13,69%	13,24%	13,24%	TAK	TAK	TAK
2038	6,58%	13,50%	13,63%	13,63%	TAK	TAK	TAK
2039	7,38%	13,30%	13,78%	13,78%	TAK	TAK	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:	
	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie										
2024	283 724,51	283 724,51	250 659,37	8 838 300,47	8 838 300,47	8 206 157,97	283 724,51	283 724,51	250 659,37	
2025	723 578,05	723 578,05	506 504,64	7 930 364,16	7 930 364,16	6 524 792,00	1 496 726,94	773 148,89	506 504,64	
2026	640 628,16	640 628,16	496 593,31	12 750 000,00	12 750 000,00	10 745 000,00	1 120 744,32	640 628,16	496 593,31	
2027	520 599,17	520 599,17	412 573,02	4 250 000,00	4 250 000,00	4 250 000,00	520 599,17	520 599,17	412 573,02	
2028	160 512,00	160 512,00	160 512,00	4 250 000,00	4 250 000,00	4 250 000,00	520 599,17	520 599,17	412 573,02	
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	
2038	0,00	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	0,00	

[Handwritten signature]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	8 032 489,09	8 032 489,08	3 374 320,18	7 313 163,59	186 674,51	7 126 489,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	9 244 364,16	9 244 364,16	3 455 284,50	12 707 248,89	775 548,89	11 931 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 313 000,00	16 313 000,00	10 745 000,00	18 993 028,16	643 028,16	18 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 000 000,00	5 000 000,00	4 250 000,00	5 520 599,17	520 599,17	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 000 000,00	5 000 000,00	4 250 000,00	5 160 512,00	160 512,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie 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	w tym:				10.7.3 wydatki 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 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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 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⁾	
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			10.7.2.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
						w tym:									
						w tym:									
						10.7.2.1	10.7.2.1.1								
	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	0,00	0,00	0,00
	2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2027	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2028	2 724 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2029	2 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2030	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2031	2 357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2032	2 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2033	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2034	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2035	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2036	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2037	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2038	886 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 242 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przedwdziałaniem OC/D-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy: w szczególności także pozycji 8.3 - 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

A - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W szczytku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który został sporządzony plan, należy zaznaczyć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomnianym okresie, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

2

RADA GMINY
Stoszowice

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr X/56/2024 Rady Gminy Stoszowice z dnia 20 grudnia 2024 r.

RADA GMINY
Stoszowice

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)				49 761 151,81	7 313 163,59	12 707 248,89	18 993 028,16	5 520 599,17	5 160 512,00
1.a	- wydatki bieżące				2 292 962,73	186 674,51	775 548,89	643 028,16	520 599,17	160 512,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 468 189,08	7 126 489,08	11 931 700,00	18 350 000,00	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:				46 875 651,81	7 310 763,59	9 833 148,89	18 990 628,16	5 520 599,17	5 160 512,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 279 162,73	184 274,51	773 148,89	640 628,16	520 599,17	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	Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej -	Gmina Stoszowice	2024	2025	219 731,48	170 160,84	49 570,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice -	Gmina Stoszowice	2024	2027	1 577 895,25	14 113,87	723 578,05	480 115,16	360 087,17	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				44 596 489,08	7 126 489,08	9 060 000,00	18 350 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.1.2.1	Budowa kolej gondolowej w Srebrnej Górze - Poprawienie dostępności do Pomnika Historii-Twierdzy Srebrna Góra	Urząd Gminy	2021	2028	20 220 000,00	200 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.1.2.2	Wykonanie wielobranżowej dokumentacji technicznej budowy kanalizacji, sieci wodociągowej wraz z przebudową drogi wojewódzkiej nr 385 w Stoszowicach, Budzowie, Srebrnej Górze -	Urząd Gminy	2021	2024	1 940 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei -	Urząd Gminy	2021	2026	10 350 000,00	0,00	5 000 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice - Poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy Stoszowice	2023	2026	10 760 000,00	4 000 000,00	3 760 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	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	1 202 400,00	902 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zakup autobusów - niskoemisyjny transport zbiorowy -	Gmina Stoszowice	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej -	Gmina Stoszowice	2024	2025	28 122,68	28 122,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice -	Gmina Stoszowice	2024	2027	95 966,40	95 966,40	0,00	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				2 885 500,00	2 400,00	2 874 100,00	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

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	49 694 551,81
1.a	0,00	2 286 362,73
1.b	0,00	47 408 189,08
1.1	0,00	46 815 551,81
1.1.1	0,00	2 279 162,73
1.1.1.1	0,00	481 536,00
1.1.1.2	0,00	219 731,48
1.1.1.3	0,00	1 577 895,25
1.1.2	0,00	44 536 489,08
1.1.2.1	0,00	20 200 000,00
1.1.2.2	0,00	1 900 000,00
1.1.2.3	0,00	10 350 000,00
1.1.2.4	0,00	10 760 000,00
1.1.2.5	0,00	1 202 400,00
1.1.2.6	0,00	0,00
1.1.2.7	0,00	28 122,68
1.1.2.8	0,00	95 966,40
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	2 878 900,00
1.3.1	0,00	7 200,00

[Signature]

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						
1.3.1.1	Projekt pn. "Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kł., Kłodzko, Ładek-Zdrój, Międzylesie, 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
1.3.1.2	Utrzymanie transportu zbiorowego -	Gmina Stoszowice	2024	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 871 700,00	0,00	2 871 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wykonanie dokumentacji technicznej dla obiektów zabytkowych w Srebrnej Górze, Rudnicy i Grodziszczu -	Gmina Stoszowice	2024	2025	121 700,00	0,00	121 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Srebrnej Górze, dz. nr 22, 396, 397 -	Gmina Stoszowice	2024	2025	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00

RADA GMINY
Stoszowice


Strona 3 z 4

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	7 200,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.2	0,00	2 871 700,00
1.3.2.1	0,00	121 700,00
1.3.2.2	0,00	2 750 000,00



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 (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., 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 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 nieuzyskania 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 – 54.140.807,90 zł:

Dochody bieżące w 2024 roku

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 34.903.638,84 zł zostały szczegółowo opisane w projekcie uchwały budżetowej na 2024 r. Obejmują między innymi:

- 1) Dochody z tyt. podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, podatku leśnego, podatku rolnego i inne podatki oraz opłaty lokalne oraz zwrot podatku VAT za listopad 2023 r. z realizacji inwestycji polegającej na budowie oraz inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach. W 2024 roku zaplanowano dochody w wysokości 8.669.928,78 zł,
- 2) Subwencję ogólną oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych. Subwencja ogólna w 2024 roku kształtuje się na poziomie 11.591.014,00 zł. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 5.363.861,00 zł, a wpływy z udziału z podatku od osób prawnych stanowią 46.152,00 zł (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 9.232.683,06 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 – 19.237.169,06 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” - 3.821.837,79 zł,
- 3) Refundacja wydatków związanych z zadaniem „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty 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) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Lutomierz, dz. nr 421” - 370.970,40 zł,
- 6) „Utworzenie żłobka na 16 miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w miejscowości Przedborowa” - 198.400,00 zł,
- 7) „Zapewnienie cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy Stoszowice” - 130.000,00 zł,
- 8) „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych Stoszowice - Budzów” - 267 250,00 zł,
- 9) „Poprawa bezpieczeństwa drogowego poprzez rozbudowę oświetlenia drogowego w miejscowości Stoszowice” - 148 100,00 zł,
- 10) „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Różanej” - 32 500,00 zł,
- 11) „Edukacja przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej” - 28 122,68 zł,
- 12) „Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice” - 29.940,00 zł,
- 13) Budowa Rowerowego Parku Umiejętności w Srebrnej Górze” - 437.760,00 zł
- 14) Zakup nowego, średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego z napędem 4x4 dla OSP w Przedborowej - 150.000,00 zł
- 15) środki przyznane z Programu Inwestycji Strategicznych (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład) - 5.967.000,00 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,

- „Budowa drogi procesyjnej wokół kościoła pw. Św. Barbary w Stoszowicach – 196 000,00 zł,
- „Remont pokrycia dachu wieży kościelnej zabytkowego kościoła filialnego w Grodziszczu p.w. Św. Maksymiliana Marii Kolbego – 833 000,00 zł,

W 2024 roku przeznacza 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.
- 4) Sprzedaż samochodu ratowniczo – gaśniczego – 210.000,00 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 niezyskania 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 wpł. Zakładane do złożenia przez gminę wnioski na dofinansowanie inwestycji zakładają 85% dofinansowania środkami unijnymi bądź środkami z rezerw krajowych.

2. Wydatki ogółem- 57.820.793,90 zł

Wydatki bieżące w 2024 roku

W 2024 roku wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 36.485.097,20 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kształtują się w wysokości 11.906.663,10 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 2024-2028 oraz wydatki, których realizację zaplanowano w uchwale budżetowej na 2024 rok (załącznik nr 3 do uchwały).

Wydatki majątkowe zaplanowane w 2024 roku wynoszą ogółem 21.335.696,70 zł.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w latach 2024-2030

W latach objętych WPF przewidziano wydatki związane z udzielaniem poręczeń i gwarancji. W latach 2021-2030 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 1.600.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w latach 2025-2039

Prognoza wydatków na obsługę długu w kolejnych latach objętych WPF kształtuje się w przedziale 71.500,00 zł – 1.650.000,00 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 -2039 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 5.000.000,00 zł, 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 2021-2026. 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 2023-2026. Łączne nakłady stanowią 10.760.000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano wydatki w kwocie 4.000.000,00 zł, w 2025 roku 3.760.000,00 zł, natomiast w 2026 roku 3 000 000,00 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 1.202.400,00 zł, z tego w 2024 r. nakłady stanowią 902.400,00 zł, natomiast w 2025 r. to kwota 300.000,00 zł.
- 6) Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wydatków majątkowych stanowią 28 122,68 zł, z tego w 2024 roku nakłady stanowią 28 122,68 zł.
- 7) Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2027. Łączne nakłady finansowe wynoszą 95 966,40 zł, z tego w 2024 wynoszą 95 966,40 zł
- 8) Wykonanie dokumentacji technicznej dla obiektów zabytkowych w Srebrnej Górze, Rudnicy i Grodziszczu. Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wydatków majątkowych stanowią 121 700,00 zł, z tego w 2025 rok nakłady wynoszą 121 700,00 zł.
- 9) Przebudowa drogi gminnej w Srebrnej Górze, dz. nr 22, 396, 397. Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.750.000,00 zł, z tego w 2025 roku 2.750.000,00 zł.

Wydatki bieżące to:

- 1) 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,
- 2) Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wydatków bieżących stanowią 219 731,48 zł, z tego w 2024 roku nakłady stanowią 170 160,64, natomiast w 2025 roku 49 570,84 zł
- 3) Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2027. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.577.895,25 zł, z tego w 2024 roku 14.113,87 zł, w 2025 roku 723.578,05 zł, w

2026 roku 480.000 116,16 zł, w 2027 roku 360.087,17 zł

- 4) „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 812.000,00zł. Natomiast pozostała część deficytu zostanie pokryta:

- 1) niewykorzystanymi środki pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5ust.1 pkt2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 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 przeznacza się 4.488.000,00 zł.

W latach 2025, 2027-2039 prognozowane nadwyżki budżetowe będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Wynik budżetu w latach 2025-2039

W kolejnych latach objętych WPF zaplanowano:

2025 rok-nadwyżkę w wysokości 100.000,00 zł,
2026 rok deficyt w wysokości 2.400.000,00 zł,
2027 rok nadwyżkę w wysokości 3.100.000,00 zł,
2028 rok nadwyżkę w wysokości 1.174.000,00 zł,
2029 rok nadwyżkę w wysokości 2.636.000,00 zł,
2030 rok nadwyżkę w kwocie 2.468.000,00 zł,
2031 rok nadwyżkę w kwocie 2.461.000,00 zł,
2032 rok nadwyżkę w kwocie 2.110.000,00 zł,
2033 rok nadwyżkę w kwocie 1.568.000,00 zł,
2034 rok nadwyżkę w kwocie 1.668.000,00 zł,
2035 rok nadwyżkę w kwocie 1.680.000,00 zł,
2036 rok nadwyżkę w kwocie 2.242.500,00 zł,
2037 rok nadwyżkę w kwocie 2.462.500,00 zł,
2038 rok nadwyżkę w kwocie 2.562.500,00 zł,
2039 rok nadwyżkę w kwocie 3.062.500,00 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 – 2.400.000,00 zł,
2026 rok – 6.000.000,00 zł,
2027 rok – 0,00 zł,
2028 rok – 1.850.000,00 zł,

5. Rozchody budżetu w latach 2024-2039

Splatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat 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 1.336.000,00 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 1.836.000,00 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 1.536.000,00 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 1.560.000,00 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 1.368.000,00 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 660.000,00 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 696.000,00 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 1.046.000,00 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 648.000,00 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 648.000,00 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 1.080.000,00 zł.

W 2036 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.170.000,00 zł

W 2037 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w kwocie 960.000,00 zł

W 2038 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w kwocie 886.000,00 zł

W latach 2037-2039 są planowane spłaty kredytów na które nie ma jeszcze podpisanych umów.

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 Przedborowej”, 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 Przedborowej”, realizacja w okresie 2021-2023.

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

UCHWAŁA NR X/56/2024
RADY GMINY STOSZOWICE

z dnia 20 grudnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stoszowice.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn.Dz. U. z 2024, poz. 609 ze zm.) oraz art. 226-229, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn.Dz. U. z 2023, poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Stoszowice uchwala, 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. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

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

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

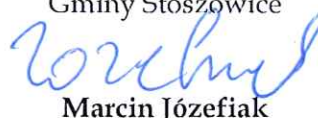
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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. 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 (poc. 8.3. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej)

Załącznik nr 1 do Uchwały X/56/2024 Rady Gminy Stoszowice z dnia 20 grudnia 2024 roku

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
				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				
Lp		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2024	54 140 807,90	34 903 638,84	5 363 861,00	46 152,00	11 591 014,00	9 232 683,06	8 669 928,78	2 800 000,00	19 237 169,06	2 180 475,00	16 468 934,06		
2025	43 957 804,76	31 207 804,76	5 244 869,20	50 250,40	11 392 002,81	5 925 472,15	8 595 210,20	2 948 400,00	12 750 000,00	400 000,00	12 350 000,00		
2026	48 874 806,43	32 824 806,43	5 656 203,32	54 191,33	12 100 733,49	5 453 734,28	9 559 944,01	3 084 026,40	16 050 000,00	400 000,00	13 100 000,00		
2027	43 942 463,44	33 942 463,44	6 041 447,32	57 882,30	12 736 687,53	5 517 729,17	9 588 717,12	3 198 135,38	10 000 000,00	300 000,00	9 700 000,00		
2028	39 467 355,99	34 917 355,99	6 365 873,03	60 990,58	13 237 876,19	5 286 583,05	9 966 033,14	3 278 088,76	4 550 000,00	300 000,00	4 250 000,00		
2029	38 270 757,90	36 270 757,90	6 694 670,39	64 140,74	13 745 217,79	5 418 747,62	10 347 981,36	3 360 040,98	2 000 000,00	200 000,00	1 800 000,00		
2030	39 559 415,50	37 659 415,50	7 033 588,08	67 387,87	14 264 958,84	5 554 216,31	10 739 264,40	3 444 042,00	1 900 000,00	100 000,00	1 800 000,00		
2031	40 783 136,84	39 083 136,84	7 382 454,04	70 730,30	14 797 041,81	5 693 071,72	11 139 838,97	3 530 143,05	1 700 000,00	100 000,00	1 600 000,00		
2032	42 241 655,06	40 541 655,06	7 741 056,75	74 166,03	15 341 387,98	5 835 398,51	11 549 645,79	3 618 396,63	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00		
2033	43 756 418,38	42 056 418,38	8 117 078,58	77 768,64	15 905 759,29	5 981 283,48	11 974 528,39	3 708 856,55	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00		
2034	45 329 661,25	43 629 661,25	8 511 365,67	81 546,26	16 490 892,41	6 130 815,56	12 415 041,35	3 801 577,96	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00		
2035	46 370 402,78	44 720 402,78	8 724 149,81	83 584,91	16 903 164,72	6 284 085,95	12 725 417,38	3 896 617,41	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00		
2036	47 488 412,85	45 838 412,85	8 942 253,56	85 674,53	17 325 743,84	6 441 188,10	13 043 552,82	3 994 032,84	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00		
2037	48 634 373,17	46 984 373,17	9 165 809,89	87 816,40	17 758 887,44	6 602 217,80	13 369 641,64	4 093 883,67	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00		
2038	49 808 982,50	48 158 982,50	9 394 955,14	90 011,81	18 202 859,62	6 767 273,25	13 703 882,68	4 196 230,76	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00		

2039	51 012 957,07	49 362 957,07	9 629 829,02	92 262,10	18 657 931,11	6 936 455,08	14 046 479,75	4 301 136,53	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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 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.

→

Strona 4 z 11

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
						4	4.1	4.1.1	4.2						
		3	3.1												4.3.1
2024		-3 579 986,00	0,00	8 167 986,00	5 300 000,00	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	967 986,00	967 986,00	967 986,00
2025		100 000,00	100 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		-2 400 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 174 000,00	1 174 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		2 636 000,00	2 636 000,00	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		2 468 000,00	2 468 000,00	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		2 461 000,00	2 461 000,00	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		2 110 000,00	2 110 000,00	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		1 568 000,00	1 568 000,00	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		1 668 000,00	1 668 000,00	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		1 660 000,00	1 660 000,00	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		2 242 500,00	2 242 500,00	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		2 462 500,00	2 462 500,00	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		2 562 500,00	2 562 500,00	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		3 062 500,00	3 062 500,00	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 określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy wykazać 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.

[Handwritten signature]

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:									
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		w tym:		w tym:							
						4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
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	2 500 000,00	2 500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00						
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	2 406 000,00	1 100 000,00	1 306 000,00						
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	1 800 000,00	600 000,00	1 200 000,00						
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 024 000,00	3 024 000,00	1 410 000,00	400 000,00	1 010 000,00						
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 636 000,00	2 636 000,00	1 010 000,00	0,00	1 010 000,00						
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 468 000,00	2 468 000,00	1 154 000,00	0,00	1 154 000,00						
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 461 000,00	2 461 000,00	1 430 000,00	0,00	1 430 000,00						
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	388 000,00	0,00	388 000,00						
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 000,00	1 568 000,00	0,00	0,00	0,00						
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 668 000,00	1 668 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00						
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00						
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 242 500,00	2 242 500,00	0,00	0,00	0,00						
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 462 500,00	2 462 500,00	0,00	0,00	0,00						
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 562 500,00	2 562 500,00	0,00	0,00	0,00						
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 062 500,00	3 062 500,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4									
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 895 000,00	0,00	-1 581 458,36	1 286 527,64				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	26 795 000,00	0,00	6 814,59	6 814,59				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	29 195 000,00	0,00	966 061,72	966 061,72				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 095 000,00	0,00	1 083 352,00	1 083 352,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 921 000,00	0,00	1 815 739,18	1 815 739,18				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 285 000,00	0,00	2 261 348,95	2 261 348,95				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 817 000,00	0,00	2 721 788,25	2 721 788,25				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 356 000,00	0,00	3 482 569,40	3 482 569,40				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 245 000,00	0,00	3 944 196,36	3 944 196,36				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 678 000,00	0,00	4 415 677,40	4 415 677,40				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 010 000,00	0,00	4 901 774,65	4 901 774,65				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 330 000,00	0,00	5 005 777,54	5 005 777,54				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 087 500,00	0,00	5 121 360,23	5 121 360,23				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 625 000,00	0,00	5 261 496,23	5 261 496,23				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 062 500,00	0,00	5 412 772,87	5 412 772,87				
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 572 720,88	5 572 720,88				

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	283 724,51	283 724,51	250 659,37	8 838 300,47	8 838 300,47	8 206 157,97	283 724,51	283 724,51	250 659,37
2025	723 578,05	723 578,05	506 504,64	7 930 364,16	7 930 364,16	6 524 792,00	1 496 726,94	773 148,89	506 504,64
2026	640 628,16	640 628,16	496 593,31	12 750 000,00	12 750 000,00	10 745 000,00	1 120 744,32	640 628,16	496 593,31
2027	520 599,17	520 599,17	412 573,02	4 250 000,00	4 250 000,00	4 250 000,00	520 599,17	520 599,17	412 573,02
2028	160 512,00	160 512,00	160 512,00	4 250 000,00	4 250 000,00	4 250 000,00	520 599,17	520 599,17	412 573,02
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
2038	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejętych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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 do likwidowania i przekształcania 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	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2024	8 032 489,09	8 032 489,08	3 374 320,18	7 313 163,59	186 674,51	7 126 489,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	9 244 364,16	9 244 364,16	3 455 284,50	12 707 248,89	775 548,89	11 931 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 313 000,00	16 313 000,00	10 745 000,00	18 993 028,16	643 028,16	18 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 000 000,00	5 000 000,00	4 250 000,00	5 520 599,17	520 599,17	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	5 000 000,00	5 000 000,00	4 250 000,00	5 160 512,00	160 512,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

[Signature]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie 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 wypłaty 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, wyłączona 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 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	w tym:						
							10.7.2.1.1						
Lp													
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	0,00	
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 724 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	886 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

- 9) W porędy należy ująć kwoty wydatków bieżących o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 242 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wypełniane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczących 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który została sporządzona, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

RADA GMINY
Stoszowice

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XI/56/2024 Rady Gminy Stoszowice z dnia 20 grudnia 2024 r.

RADA GMINY
Stoszowice

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)				49 761 151,81	7 313 163,59	12 707 248,89	18 993 028,16	5 520 599,17	5 160 512,00
1.a	- wydatki bieżące				2 292 962,73	186 674,51	775 548,89	643 028,16	520 599,17	160 512,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 468 189,08	7 126 489,08	11 931 700,00	18 350 000,00	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:				46 875 651,81	7 310 763,59	9 833 148,89	18 990 628,16	5 520 599,17	5 160 512,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 279 162,73	184 274,51	773 148,89	640 628,16	520 599,17	160 512,00
1.1.1.1	Utworzenie ziółka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa - Zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w ziółkach, 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
1.1.1.1.1			2024	2025	219 731,48	170 160,64	49 570,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej -	Gmina Stoszowice	2024	2027	1 577 895,25	14 113,87	723 578,05	480 116,16	360 087,17	0,00
1.1.1.1.3	Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice -	Gmina Stoszowice	2024	2027	44 596 489,08	7 126 489,08	9 060 000,00	18 350 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 220 000,00	200 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.1.2.1	Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze - Poprawienie dostępności do Pomnika Historii-Twierdzy Srebrna Góra	Urząd Gminy	2021	2028						
1.1.2.2	Wykonanie wielobranżowej dokumentacji technicznej budowy kanalizacji, sieci wodociągowej wraz z przebudową drogi wojewódzkiej nr 385 w Stoszowicach, Budzowie, Srebrnej Górze -	Urząd Gminy	2021	2024	1 940 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei -	Urząd Gminy	2021	2026	10 350 000,00	0,00	5 000 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice - Poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy Stoszowice	2023	2026	10 760 000,00	4 000 000,00	3 760 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Utworzenie ziółka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa - Zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w ziółkach, w tym dla dzieci z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy Stoszowice	2024	2029	1 202 400,00	902 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zakup autobusów - niskoemisyjny transport zbiorowy -	Gmina Stoszowice	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej -	Gmina Stoszowice	2024	2025	28 122,68	28 122,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice -	Gmina Stoszowice	2024	2027	95 966,40	95 966,40	0,00	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				2 885 500,00	2 400,00	2 874 100,00	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

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	49 694 551,81
1.a	0,00	2 286 362,73
1.b	0,00	47 408 189,08
1.1	0,00	46 815 651,81
1.1.1	0,00	2 279 162,73
1.1.1.1	0,00	481 536,00
1.1.1.2	0,00	219 731,48
1.1.1.3	0,00	1 577 895,25
1.1.2	0,00	44 536 489,08
1.1.2.1	0,00	20 200 000,00
1.1.2.2	0,00	1 900 000,00
1.1.2.3	0,00	10 350 000,00
1.1.2.4	0,00	10 760 000,00
1.1.2.5	0,00	1 202 400,00
1.1.2.6	0,00	0,00
1.1.2.7	0,00	28 122,68
1.1.2.8	0,00	95 966,40
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	2 878 900,00
1.3.1	0,00	7 200,00

[Handwritten signature]

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						
1.3.1.1	Projekt pn. "Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kł., Kłodzko, Łądek-Zdrój, Międzyzlesie, 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
1.3.1.2	Utrzymanie transportu zbiorowego -	Gmina Stoszowice	2024	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 871 700,00	0,00	2 871 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wykonanie dokumentacji technicznej dla obiektów zabytkowych w Srebrnej Górze, Rudnicy i Grodziszczu -	Gmina Stoszowice	2024	2025	121 700,00	0,00	121 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Srebrnej Górze, dz. nr 22, 396, 397 -	Gmina Stoszowice	2024	2025	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00

RADA GMINY
Stoszowice

RADA GMINY
Stoszowice

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	7 200,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.2	0,00	2 871 700,00
1.3.2.1	0,00	121 700,00
1.3.2.2	0,00	2 750 000,00



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 (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., 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 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 nieuzyskania 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 Stoszewice 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 – 54.140.807,90 zł:

Dochody bieżące w 2024 roku

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 34.903.638,84 zł zostały szczegółowo opisane w projekcie uchwały budżetowej na 2024 r. Obejmują między innymi:

- 1) Dochody z tyt. podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, podatku leśnego, podatku rolnego i inne podatki oraz opłaty lokalne oraz zwrot podatku VAT za listopad 2023 r. z realizacji inwestycji polegającej na budowie oraz inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach. W 2024 roku zaplanowano dochody w wysokości 8.669.928,78 zł,
- 2) Subwencję ogólną oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych. Subwencja ogólna w 2024 roku kształtuje się na poziomie 11.591.014,00 zł. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 5.363.861,00 zł, a wpływy z udziału z podatku od osób prawnych stanowią 46.152,00 zł (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 9.232.683,06 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 – 19.237.169,06 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” - 3.821.837,79 zł,
- 3) Refundacja wydatków związanych z zadaniem „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty 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) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Lutomierz, dz. nr 421” - 370.970,40 zł,
- 6) „Utworzenie żłobka na 16 miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w miejscowości Przedborowa” - 198.400,00 zł,
- 7) „Zapewnienie cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy Stoszowice” - 130.000,00 zł,
- 8) „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych Stoszowice - Budzów” - 267 250,00 zł,
- 9) „Poprawa bezpieczeństwa drogowego poprzez rozbudowę oświetlenia drogowego w miejscowości Stoszowice” - 148 100,00 zł,
- 10) „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Różanej” - 32 500,00 zł,
- 11) „Edukacja przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej” - 28 122,68 zł,
- 12) „Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice” - 29.940,00 zł,
- 13) Budowa Rowerowego Parku Umiejętności w Srebrnej Górze” - 437.760,00 zł
- 14) Zakup nowego, średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego z napędem 4x4 dla OSP w Przedborowej - 150.000,00 zł
- 15) środki przyznane z Programu Inwestycji Strategicznych (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład) - 5.967.000,00 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-jedyny) - 2.000.000,00 zł,
 - modernizację infrastruktury oświetleniowej w gminie Stoszowice - 988.000,00 zł,

- „Budowa drogi procesyjnej wokół kościoła pw. Św. Barbary w Stoszowicach – 196 000,00 zł,
- „Remont pokrycia dachu wieży kościelnej zabytkowego kościoła filialnego w Grodziszczu p.w. Św. Maksymiliana Marii Kolbego – 833 000,00 zł,

W 2024 roku przeznacza 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.
- 4) Sprzedaż samochodu ratowniczo – gaśniczego – 210.000,00 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 wpł. Zakładane do złożenia przez gminę wnioski na dofinansowanie inwestycji zakładają 85% dofinansowania środkami unijnymi bądź środkami z rezerw krajowych.

2. Wydatki ogółem- 57.820.793,90 zł

Wydatki bieżące w 2024 roku

W 2024 roku wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 36.485.097,20 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kształtują się w wysokości 11.906.663,10 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 2024-2028 oraz wydatki, których realizację zaplanowano w uchwale budżetowej na 2024 rok (załącznik nr 3 do uchwały).

Wydatki majątkowe zaplanowane w 2024 roku wynoszą ogółem 21.335.696,70 zł.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w latach 2024-2030

W latach objętych WPF przewidziano wydatki związane z udzielaniem poręczeń i gwarancji. W latach 2021-2030 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 1.600.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w latach 2025-2039

Prognoza wydatków na obsługę długu w kolejnych latach objętych WPF kształtuje się w przedziale 71.500,00 zł – 1.650.000,00 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 -2039 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 5.000.000,00 zł, 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 2021-2026. 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 2023-2026. Łączne nakłady stanowią 10.760.000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano wydatki w kwocie 4.000.000,00 zł, w 2025 roku 3.760.000,00 zł, natomiast w 2026 roku 3 000 000,00 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 1.202.400,00 zł, z tego w 2024 r. nakłady stanowią 902.400,00 zł, natomiast w 2025 r. to kwota 300.000,00 zł.
- 6) Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wydatków majątkowych stanowią 28 122,68 zł, z tego w 2024 roku nakłady stanowią 28 122,68 zł.
- 7) Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2027. Łączne nakłady finansowe wynoszą 95 966,40 zł, z tego w 2024 wynoszą 95 966,40 zł
- 8) Wykonanie dokumentacji technicznej dla obiektów zabytkowych w Srebrnej Górze, Rudnicy i Grodziszczu. Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wydatków majątkowych stanowią 121 700,00 zł, z tego w 2025 rok nakłady wynoszą 121 700,00 zł.
- 9) Przebudowa drogi gminnej w Srebrnej Górze, dz. nr 22, 396, 397. Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.750.000,00 zł, z tego w 2025 roku 2.750.000,00 zł.

Wydatki bieżące to:

- 1) 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,
- 2) Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wydatków bieżących stanowią 219 731,48 zł, z tego w 2024 roku nakłady stanowią 170 160,64, natomiast w 2025 roku 49 570,84 zł
- 3) Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2027. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.577.895,25 zł, z tego w 2024 roku 14.113,87 zł, w 2025 roku 723.578,05 zł, w

RADA GMINY Stoszowice

2026 roku 480.000 116,16 zł, w 2027 roku 360.087,17 zł

- 4) „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 812.000,00zł. Natomiast pozostała część deficytu zostanie pokryta:

- 1) niewykorzystanymi środki pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5ust.1 pkt2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 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 przeznacza się 4.488.000,00 zł.

W latach 2025, 2027-2039 prognozowane nadwyżki budżetowe będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Wynik budżetu w latach 2025-2039

W kolejnych latach objętych WPF zaplanowano:

2025 rok-nadwyżkę w wysokości 100.000,00 zł,
2026 rok deficyt w wysokości 2.400.000,00 zł,
2027 rok nadwyżkę w wysokości 3.100.000,00 zł,
2028 rok nadwyżkę w wysokości 1.174.000,00 zł,
2029 rok nadwyżkę w wysokości 2.636.000,00 zł,
2030 rok nadwyżkę w kwocie 2.468.000,00 zł,
2031 rok nadwyżkę w kwocie 2.461.000,00 zł,
2032 rok nadwyżkę w kwocie 2.110.000,00 zł,
2033 rok nadwyżkę w kwocie 1.568.000,00 zł,
2034 rok nadwyżkę w kwocie 1.668.000,00 zł,
2035 rok nadwyżkę w kwocie 1.680.000,00 zł,
2036 rok nadwyżkę w kwocie 2.242.500,00 zł,
2037 rok nadwyżkę w kwocie 2.462.500,00 zł,
2038 rok nadwyżkę w kwocie 2.562.500,00 zł,
2039 rok nadwyżkę w kwocie 3.062.500,00 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 – 2.400.000,00 zł,
2026 rok – 6.000.000,00 zł,
2027 rok – 0,00 zł,
2028 rok – 1.850.000,00 zł,

5. Rozchody budżetu w latach 2024-2039

Splata ę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat 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 1.336.000,00 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 1.836.000,00 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 1.536.000,00 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 1.560.000,00 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 1.368.000,00 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 660.000,00 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 696.000,00 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 1.046.000,00 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 648.000,00 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 648.000,00 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 1.080.000,00 zł.

W 2036 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.170.000,00 zł

W 2037 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w kwocie 960.000,00 zł

W 2038 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w kwocie 886.000,00 zł

W latach 2037-2039 są planowane spłaty kredytów na które nie ma jeszcze podpisanych umów.

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 Przedborowej”, 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.

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

Wylączenia 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.

Wylączenia 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 Przedborowej”, realizacja w okresie 2021-2023.

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

- 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 3.168.000,00 zł.
 - Umowa z 22.12.2022 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 2.750.000,00 zł.
 - Umowa z 29.11.2024 r. Pożyczki udzielono na okres od 29.11.2024 r. do 31.12.2038 r. w kwocie 5.300.000,00 zł, z czego do spłaty zostaje 5.300.000,00 zł.
3. Gospodarczym Bankiem Spółdzielczym w Strzelinie, umowa z 07.09.2020 r. Kredytu udzielono na okres od 07.09.2020 r. do 31.12.2031 r. w wysokości 4.950.000,00 zł, z czego do spłaty pozostaje 2.465.000,00 zł.

W dniu przedstawienia zmian do WPF gmina nie zaciągnęła zaplanowanej w 2024 roku pożyczki w kwocie 5.300.000,00 zł. Planujemy początkiem grudnia 2024 roku podpisać umowę na pożyczkę w kwocie 5.300.000,00 zł, wówczas WPF zostanie zaktualizowany.

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

- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej”, realizacja w okresie 2023-2026;
- „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 31.12.2024 roku wyniesie 26.895.000,00 zł. W przypadku, gdy gmina rozpocznie realizację zaplanowanych na lata 2024-2028 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 9.000.000,00 zł.
2. Bankiem Spółdzielczym w Ząbkowicach Śląskich:
 - 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 4.212.000,00 zł.

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 2009 r. 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 8.838.300,47 zł, 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” - 3.821.837,79 zł, „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice-Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Przedborowej” 1.230.000,00 zł, „Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej” - 28 122,68 zł, „Zapewnienie cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy Stoszowice” - 130 000,00 zł.

Prognozowane dochody majątkowe w 2025 roku pochodzić mają ze 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 wynieść 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 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

Wydatki bieżące w latach 2026-2028 r. przeznacza 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.
- „Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej” – środki w kwocie 49.570,84 zł. Program Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.
- „Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice” – środki w kwocie 1.577.895,25 zł. Program Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.

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.

b. Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej. Zadanie realizowane będzie w okresie 2024-2025. Kwota dofinansowania wyniesie 152 560,74, łączne nakłady finansowe wyniosą 219 731,48 zł

c. „Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice”. Zadanie realizowane będzie w okresie 2024-2027. Kwota dofinansowania wyniesie 1.339.089,32, łączne nakłady wynoszą 1.577.895,25 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 2023-2026. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 10 760 000,00 zł.

e. Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe stanowią 1.202.400,00 zł.

f. Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wydatków majątkowych stanowią 28 122,68 zł.

g. Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice. Okres realizacji zadania przewidziano w roku 2024. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 95.966,40 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. wykonanie dokumentacji technicznej dla obiektów zabytkowych w Srebrnej Górze, Rudnicy i Grodziszczu. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 121 700,00 zł,
- b. Przebudowa drogi gminnej w Srebrnej Górze, dz. nr 22, 396, 397. Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2024-2025. Łączne nakłady stanowią 2.750.000,00 zł

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

- 1) w 2024 roku - 7.313.163,59 zł,
- 2) w 2025 roku - 12.707.248,89 zł,
- 3) w 2026 roku - 18.993.028,16 zł,
- 4) w 2027 roku - 5.520.599,17 zł,
- 5) w 2028 roku - 5.160.512,00 zł.