

UCHWAŁA NR XX/100/2025
RADY GMINY STOSZOWICE

z dnia 27 listopada 2025 r.

w sprawie zmianywieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 18ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024, poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27sierpnia2009r. o finansach publicznych(tekst jedn.Dz. U. z 2024, poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy Stoszowice uchwala, co następuje:

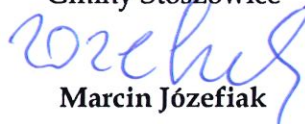
§ 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stoszowice na lata 2025-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stoszowice stanowi załączniknr 2.

§ 3. Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stoszowice stanowi załącznik nr 3.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Stoszowice


Marcin Józefiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XX/100/2025 Rady Gminy Stoszowice z dnia 27 listopada 2025 roku

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:	
			z tego:						z tego:				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			Dochody bieżące ^x	z tego:					w tym:	Dochody majątkowe ^x				
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾						
			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		
	2025	68 430 816,42	39 938 879,23	13 855 511,05	99 697,33	6 779 946,51	10 060 591,34	9 142 133,00	3 200 000,00	28 491 937,19	1 498 000,00	26 993 937,19		
	2026	56 926 643,60	35 470 000,00	14 100 000,00	120 000,00	7 000 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	3 300 000,00	21 456 643,60	400 000,00	21 056 643,60		
	2027	44 506 635,18	37 006 635,18	14 200 000,00	130 000,00	7 100 000,00	5 364 277,18	10 212 358,00	3 300 000,00	7 500 000,00	300 000,00	7 200 000,00		
	2028	41 990 000,00	37 440 000,00	14 300 000,00	140 000,00	7 200 000,00	5 500 000,00	10 300 000,00	3 400 000,00	4 550 000,00	300 000,00	4 250 000,00		
	2029	39 150 000,00	37 850 000,00	14 400 000,00	150 000,00	7 300 000,00	5 600 000,00	10 400 000,00	3 500 000,00	1 300 000,00	200 000,00	1 100 000,00		
	2030	40 160 000,00	38 260 000,00	14 500 000,00	160 000,00	7 400 000,00	5 700 000,00	10 500 000,00	3 600 000,00	1 900 000,00	100 000,00	1 800 000,00		
	2031	40 770 000,00	38 670 000,00	14 600 000,00	170 000,00	7 500 000,00	5 800 000,00	10 600 000,00	3 700 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00		
	2032	41 580 000,00	39 080 000,00	14 700 000,00	180 000,00	7 600 000,00	5 900 000,00	10 700 000,00	3 800 000,00	2 500 000,00	50 000,00	2 450 000,00		
	2033	41 790 000,00	39 490 000,00	14 800 000,00	190 000,00	7 700 000,00	6 000 000,00	10 800 000,00	3 900 000,00	2 300 000,00	50 000,00	2 250 000,00		
	2034	42 500 000,00	39 950 000,00	14 900 000,00	200 000,00	7 800 000,00	6 100 000,00	10 950 000,00	4 000 000,00	2 550 000,00	50 000,00	2 500 000,00		
	2035	42 850 000,00	40 850 000,00	15 100 000,00	250 000,00	8 000 000,00	6 300 000,00	11 200 000,00	4 100 000,00	2 000 000,00	50 000,00	1 950 000,00		
	2036	43 800 000,00	41 700 000,00	15 300 000,00	300 000,00	8 200 000,00	6 500 000,00	11 400 000,00	4 200 000,00	2 100 000,00	50 000,00	2 050 000,00		
	2037	44 000 000,00	41 800 000,00	15 100 000,00	350 000,00	8 100 000,00	6 650 000,00	11 600 000,00	4 300 000,00	2 200 000,00	50 000,00	1 150 000,00		
	2038	44 500 000,00	42 300 000,00	15 300 000,00	400 000,00	8 200 000,00	6 700 000,00	11 700 000,00	4 400 000,00	2 200 000,00	50 000,00	1 150 000,00		
	2039	44 900 000,00	42 600 000,00	15 400 000,00	400 000,00	8 300 000,00	6 800 000,00	11 700 000,00	4 400 000,00	2 300 000,00	50 000,00	1 250 000,00		

2040	45 210 359,00	42 810 359,00	15 400 000,00	400 000,00	8 400 000,00	6 900 000,00	11 710 359,00	4 600 000,00	2 400 000,00	50 000,00	1 350 000,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------	-----------	--------------

- ¹⁾ Wzrost 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 wzrósł 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.

RADA GMINY
Stoszowice



z tego:																
w tym:																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	w tym:				
												na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x
														gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	
lp													inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2025	81 308 012,33	41 319 673,30	13 509 316,55	361 130,76	361 130,76	361 130,76	0,00	1 700 000,00	503 247,00	0,00	39 988 339,03	22.1	39 161 263,53	22.1.1	287 866,98	
2026	60 206 643,60	33 150 000,00	13 423 531,15	349 306,56		0,00	1 525 957,00	59 547,00	403 187,00	0,00	27 056 643,60		26 256 643,60		0,00	
2027	44 506 635,18	33 506 635,18	13 855 268,85	337 482,36		0,00	1 580 628,00	48 726,00	287 951,00	0,00	11 000 000,00		11 000 000,00		0,00	
2028	39 400 000,00	33 400 000,00	14 000 000,00	325 658,16		0,00	1 600 000,00	15 789,00	193 320,00	0,00	6 000 000,00		6 000 000,00		0,00	
2029	36 000 000,00	34 500 000,00	14 300 000,00	313 833,96		0,00	1 500 000,00	0,00	145 324,00	0,00	1 500 000,00		1 500 000,00		0,00	
2030	37 053 789,00	34 900 000,00	14 600 000,00	302 009,76		0,00	1 400 000,00	0,00	105 960,00	0,00	2 153 789,00		2 153 789,00		0,00	
2031	38 021 570,00	35 300 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	53 629,00	0,00	2 721 570,00		2 721 570,00		0,00	
2032	39 000 000,00	35 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	21 534,00	0,00	3 100 000,00		3 100 000,00		0,00	
2033	40 000 000,00	36 400 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	11 250,00	0,00	3 600 000,00		3 600 000,00		0,00	
2034	40 800 000,00	37 000 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	9 834,00	0,00	3 800 000,00		3 800 000,00		0,00	
2035	41 100 000,00	37 200 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 784,00	0,00	3 900 000,00		3 900 000,00		0,00	
2036	41 500 000,00	37 400 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00		4 100 000,00		0,00	
2037	42 000 000,00	37 700 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00		4 300 000,00		0,00	
2038	42 700 000,00	38 200 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	12 851,00	0,00	4 500 000,00		4 500 000,00		0,00	
2039	42 950 000,00	38 950 000,00	17 700 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	4 931,00	0,00	4 000 000,00		4 000 000,00		0,00	
2040	45 000 000,00	40 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00		4 500 000,00		0,00	

RADA GMINY
Stoszowice

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej: wymaga okredlenia w oblatnleniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Lp	z tego:				5	5.1	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:		
							w tym:		
Wyszczególnienie	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	2025	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	3 300 000,00	3 300 000,00	1 806 000,00	500 000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	1 800 000,00	600 000,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	1 410 000,00	400 000,00
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	1 010 000,00	0,00
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 106 211,00	3 106 211,00	1 154 000,00	0,00
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 748 430,00	2 748 430,00	1 430 000,00	0,00
	2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	388 000,00	0,00
	2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00
	2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	100 000,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	200 000,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	210 359,00	210 359,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy uwzględnić 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, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 395 000,00	0,00	-1 380 794,07	13 996 401,84			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 675 000,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 675 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 085 000,00	0,00	4 040 000,00	4 040 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 935 000,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 828 789,00	0,00	3 360 000,00	3 360 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 080 359,00	0,00	3 370 000,00	3 370 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 500 359,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 710 359,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 010 359,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 260 359,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 960 359,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 960 359,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 160 359,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00			
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	210 359,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00			
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310 359,00	2 310 359,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych			
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2025	10,70%	-0,51%	17,52%	29,70%	TAK	TAK		
2026	8,19%	12,51%	13,28%	18,50%	TAK	TAK		
2027	8,04%	16,29%	13,51%	18,73%	TAK	TAK		
2028	9,65%	17,66%	14,35%	19,57%	TAK	TAK		
2029	10,84%	15,04%	14,07%	19,29%	TAK	TAK		
2030	10,90%	14,62%	13,02%	18,24%	TAK	TAK		
2031	6,89%	13,29%	11,81%	17,03%	TAK	TAK		
2032	9,56%	12,60%	12,70%	12,70%	TAK	TAK		
2033	8,30%	12,21%	14,57%	14,57%	TAK	TAK		
2034	7,06%	11,08%	14,53%	14,53%	TAK	TAK		
2035	6,79%	12,88%	13,79%	13,79%	TAK	TAK		
2036	7,95%	13,64%	13,10%	13,10%	TAK	TAK		
2037	6,83%	12,80%	12,90%	12,90%	TAK	TAK		
2038	5,58%	12,08%	12,64%	12,64%	TAK	TAK		
2039	5,71%	10,47%	12,47%	12,47%	TAK	TAK		
2040	0,73%	6,57%	12,17%	12,17%	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

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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
	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
2025	2 292 681,84	2 292 681,84	2 021 871,65	15 719 470,76	15 719 470,76	14 333 298,48	1 821 369,96	1 821 369,96	1 521 332,10
2026	248 401,32	248 401,32	237 415,15	16 000 000,00	16 000 000,00	14 500 000,00	427 205,40	309 249,00	160 512,00
2027	160 512,00	160 512,00	160 512,00	7 300 000,00	7 300 000,00	6 570 000,00	233 681,45	233 681,45	160 512,00
2028	160 512,00	160 512,00	160 512,00	4 250 000,00	4 250 000,00	3 825 000,00	160 512,00	160 512,00	160 512,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signature]

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej						
Wyszczególnienie	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
	20 593 804,86	20 593 804,86	14 078 841,12	19 060 817,04	1 609 651,64	17 451 165,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	21 129 643,60	21 100 000,00	19 400 000,00	27 486 249,00	429 605,40	27 056 643,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 350 000,00	10 350 000,00	8 280 000,00	10 583 681,45	233 681,45	10 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	5 160 512,00	160 512,00	5 000 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	
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	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	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		

Handwritten signature

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, splaty 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	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
2027	2 700 000,00	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	x	0,00	0,00	
2029	2 532 000,00	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	x	0,00	0,00	
2031	2 357 000,00	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	x	0,00	0,00	
2033	1 308 000,00	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	x	0,00	0,00	
2035	1 080 000,00	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	x	0,00	0,00	
2037	960 000,00	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	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

z - 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 przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zostało określone zobowiązanie długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

RADA GMINY
Stoszowice

Wykaz przedsięwzięć do WPF

RADA GMINY
Stoszowice

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XX/100/2025 Rady Gminy Stoszowice z dnia 27 listopada 2025 roku

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 290 642,81	19 060 817,04	27 486 249,00	10 583 681,45	5 160 512,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 470 733,81	1 609 651,64	429 605,40	233 681,45	160 512,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				60 819 909,00	17 451 165,40	27 056 643,60	10 350 000,00	5 000 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				54 295 142,81	16 003 717,04	21 556 849,00	10 583 681,45	5 160 512,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 456 933,81	1 607 251,64	427 205,40	233 681,45	160 512,00	0,00
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	160 512,00	160 512,00	160 512,00	0,00
1.1.1.2	Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej -	Gmina Stoszowice	2024	2025	247 854,16	219 570,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice -	Gmina Stoszowice	2024	2027	1 426 652,65	1 207 146,20	146 337,00	73 189,45	0,00	0,00
1.1.1.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice - Poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy Stoszowice	2023	2026	300 891,00	180 534,60	120 356,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				51 838 209,00	14 396 465,40	21 129 643,60	10 350 000,00	5 000 000,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze - Poprawienie dostępności do Pomnika Historii-Twierdzy Srebrna Góra	Urząd Gminy	2021	2028	20 270 000,00	150 000,00	10 100 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
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	2026	1 240 000,00	1 050 000,00	150 000,00	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	2027	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	7 395 109,00	4 715 485,40	2 679 643,60	0,00	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	2025	1 202 100,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Modernizacja basenu w Srebrnej Górze -	Gmina Stoszowice	2025	2026	6 200 000,00	3 000 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice - Remiza w Lutomerzu - Celem projektu jest kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Stoszowice	Gmina Stoszowice	2023	2025	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice - Świetlica w Lutomerzu - Celem projektu jest kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Stoszowice	Gmina Stoszowice	2023	2025	796 000,00	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RADA GMINY Stoszowice

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	62 281 259,49
1.a	0,00	2 433 450,49
1.b	0,00	59 857 809,00
1.1	0,00	53 304 759,49
1.1.1	0,00	2 428 650,49
1.1.1.1	0,00	481 536,00
1.1.1.2	0,00	219 570,84
1.1.1.3	0,00	1 426 652,65
1.1.1.4	0,00	300 891,00
1.1.2	0,00	50 876 109,00
1.1.2.1	0,00	20 250 000,00
1.1.2.2	0,00	1 200 000,00
1.1.2.3	0,00	10 350 000,00
1.1.2.4	0,00	7 395 109,00
1.1.2.5	0,00	300 000,00
1.1.2.6	0,00	6 200 000,00
1.1.2.7	0,00	360 000,00
1.1.2.8	0,00	796 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.9	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice - Świećlica w Stoszowicach - Celem projektu jest kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Stoszowice	Gmina Stoszowice	2023	2025	1 349 000,00	1 349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice - Świećlica w Przedborowej - Celem projektu jest kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Stoszowice	Gmina Stoszowice	2023	2025	2 676 000,00	2 676 000,00	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				8 985 500,00	3 057 100,00	5 928 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 800,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Projekt pn. "Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kł., Kłodzko, Łądek-Zdrój, Międzylesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)" - Zarządzanie projektem (okres trwałości)	STOSZOWICE	2021	2026	13 800,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 981 700,00	3 054 700,00	5 927 000,00	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	121 700,00	0,00	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	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Odbudowa drogi gminnej dz. nr 358, 35 w Przedborowej - usuwanie skutków powodzi z września 2024 -	STOSZOWICE	2025	2026	2 290 000,00	33 000,00	2 257 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odbudowa drogi gminnej Przedborowa-Różana - usuwanie skutków powodzi z września 2024 -	STOSZOWICE	2025	2026	1 370 000,00	0,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokapitalizowanie Spółdzielni Energetycznej "Spółdzielnia Energetyczna w Stoszowicach" -	STOSZOWICE	2025	2026	1 650 000,00	150 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji technicznej przebudowy/remontu/budowy odcinków chodników w ciągu drogi wojewódzkiej nr 385 -	STOSZOWICE	2025	2026	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

RADA GMINY
Stoszowice

[Signature]

RADA GMINY
Stoszowice

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.9	0,00	1 349 000,00
1.1.2.10	0,00	2 676 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	8 986 500,00
1.3.1	0,00	4 800,00
1.3.1.1	0,00	4 800,00
1.3.2	0,00	8 981 700,00
1.3.2.1	0,00	121 700,00
1.3.2.2	0,00	2 750 000,00
1.3.2.3	0,00	2 290 000,00
1.3.2.4	0,00	1 370 000,00
1.3.2.5	0,00	1 650 000,00
1.3.2.6	0,00	800 000,00

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 (t.j.: Dz. U. z 2024 poz. 1530 ze zm.). Swoim zakresem obejmuje ona lata 2025-2040.

Dla celów analitycznych należy wyodrębnić okresy:

- 1) Lata 2022 - 2023 stanowią odpowiednio rzeczywiste wykonanie budżetu za poszczególne lata,
- 2) Plan III kwartału 2024 roku jest podstawą do obliczenia bieżących możliwości finansowych gminy,
- 3) Rok 2024 wskazuje prognozowane wykonanie, odnosząc się do bieżących planów dochodów i wydatków gminy z uwzględnieniem niezrealizowania w planowanych wielkościach dochodów i wydatków majątkowych, które mają wpływ na kształtowanie się wskaźników, o których mowa w ustawie o finansach publicznych. Na dzień dzisiejszy nie jest możliwe jednoznaczne wskazanie wielkości zrealizowanych planów dochodów czy wydatków. Przedmiotowe wielkości stanowią jednak podstawę wyboru wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach kolejnych, dlatego założono w sposób ostrożnościowy wykonanie prognozowanych wpływów i wydatków,
- 4) Rok 2025 przewiduje wartości wynikające z uchwalonego budżetu na rok 2025,
- 5) Lata 2026-2040 - przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki, korekty merytoryczne oraz planowaną przez gminę realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków unijnych.

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

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

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 – 68.430.816,42 zł:

Dochody bieżące w 2025 roku

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 39.938.879,23 zł zostały szczegółowo opisane w projekcie uchwały budżetowej na 2025 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. W 2025 roku zaplanowano dochody w wysokości 9.142.133,00 zł,
- 2) Subwencję ogólną oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych. Subwencja ogólna w 2025 roku kształtuje się na poziomie 6.779.946,51 zł. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 13.856.511,05 zł, a wpływy z udziału z podatku od osób prawnych stanowią 99.697,33 zł (pismo Ministra Finansów z 14 października 2024 r. nr ST3.4750.14.2024),
- 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.3110.23.2024. z 24 października 2024 r. oraz z Krajowego Biura Wyborczego DWB.3122.32.2024 z 23 października 2024r.) zaplanowano w kwocie 8.701.745,01 zł.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni. W roku 2025 założono wysokość dochodów bieżących w porównaniu do roku 2024 na niższym poziomie, nie biorąc pod uwagę przyjętych w 2024 roku zadań zwiększających dochody i wydatki bieżące o środki przekazywane uchodźcom.

Dochody majątkowe w 2025 roku – 28.491.937,19 zł

Dochody majątkowe w 2025 r. znajdują odzwierciedlenie w projekcie uchwały budżetowej. Zależą w głównej mierze od dochodów ze sprzedaży mienia gminnego oraz środków z realizacji następujących projektów:

- 1) Zwiększenie retencji wodnej poprzez odbudowę stawu i rowów melioracji wodnych na terenie gminy Stoszowice – 3.880.092,48 zł,
- 2) „Poprawa bezpieczeństwa w gminie poprzez budowę chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 385” – 2.054.000,00 zł,
- 3) „Budowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej wraz z wykonaniem oświetlenia w miejscowości Stoszowice, dz. nr 242/1, 242/2” – 171.672,80 zł,
- 4) „Przebudowa drogi gminnej w Mikołajowie (dz. nr ewid. 159)” – 179.119,20 zł,
- 5) „Przebudowa drogi gminnej ul. Kąpielowa i ul. Słoneczna w Srebrnej Górze” – 1.477.053,25 zł;
- 6) RÓŻANA – RUDNICA droga dojazdowa do gruntów rolnych – 485.450,00 zł
- 7) „Zapewnienie cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy Stoszowice” – 130.000,00 zł;



- 8) „Utworzenie żłobka na 16 miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w miejscowości Przedborowa” – 1.000.000,00 zł;
- 9) Modernizacja przedszkola publicznego w Przedborowej z utworzeniem oddziału żłobkowego – 1.950.000,00 zł;
- 10) Modernizacja infrastruktury oświetleniowej – 543.821,00 zł;
- 11) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w gminie Stoszowice” – 8.409.378,28 zł;
- 12) Rewaloryzacja Wiadukty Srebrnogórskiego – 750.000,00 zł;
- 13) Modernizacja basenu w Srebrnej Górze - 2.300.000,00 zł;
- 14) Modernizacja strefy sportowo-rekreacyjnej w Stoszowicach – 1.444.949,89 zł;
- 15) Odbudowa drogi gminnej w Stoszowicach – usuwanie skutków powodzi z września 2024 – 1.115.188,00 zł;
- 16) Poprawa bezpieczeństwa drogowego poprzez budowę oświetlenia ulicznego w Srebrnej Górze – 164.363,00 zł;
- 17) Park zabaw małego przyrodnika w Przedborowej w ramach programu Aktywne Place Zabaw 2025 – 300.000,00 zł;
- 18) Zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego - 18.840,78 zł;
- 19) „Zakup nowego lekkiego samochodu rozpoznawczo-ratowniczego na rzecz Ochotniczej Straży Pożarnej w Budzowie” – 100.000,00 zł;
- 20) Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 – 105.000,00 zł;
- 21) „Przebudowa drogi gminnej nr 118445D w m. Przedborowa (dz. nr 657/1, 664, 657/2, 645, 530)” – 415.008,51 zł.

W 2025 roku przeznacza się do sprzedaży następujące nieruchomości:

- 1) Sprzedaż gruntów budowlanych, planowane dochody - 50.000,00 zł,
- 2) Sprzedaż gruntów przeznaczonych pod inwestycje Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej, planowane dochody - 1.050.000,00 zł.
- 3) Sprzedaż linii średniego napięcia prowadzącej do inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach – 350.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano środki w wysokości 2.000,00 zł, jako dochody z ratalnej sprzedaży nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży drewna zaplanowano w kwocie 1.000,00 zł. Wpływy ze zbycia świadectw efektywności energetycznej (białe certyfikaty) – 45.000,00 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 2025 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 u j m o w a ć w budżecie.

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

Dochody bieżące: lata 2026 -2040

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 2026-2040. W prognozie dochodów bieżących uwzględniono postępujący w dalszym ciągu proces przeklasyfikowania gruntów na terenie gminy Stoszowice, jak również budowę farm fotowoltaicznych. 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.

Dochody majątkowe w latach 2026-2040

Dochody majątkowe w okresie 2026-2040 oszacowano w oparciu o wielkość historyczne (korygowane o dynamikę inflacji wskazaną przez organy rządowe, nie zaś szacowaną przez ekonomistów): dochodów ze sprzedaży oraz dochodów z tyt. dotacji celowych przeznaczonych na inwestycje. Dochody uwzględniają również środki uzyskane z budżetu Unii Europejskiej z tytułu realizacji założonych przedsięwzięć, uwzględniając zasadę ostrożności. W chwili obecnej nie można jednoznacznie wskazać, jaka będzie końcowa wartość rozliczenia wykonania zadań, które wydatki zostaną zakwalifikowane do dofinansowania. W przypadku nieuzyskania przez gminę planowanego dofinansowania zostanie dokonana odpowiednia zmiana w wpf. Zakładane do złożenia przez gminę wnioski na dofinansowanie inwestycji zakładają 80% dofinansowania środkami unijnymi bądź środkami z rezerw krajowych.

2. Wydatki ogółem - 81.308.012,33 zł

Wydatki bieżące w 2025 roku

W 2025 roku wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 41.319.673,30 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kształtują się w wysokości 13.509.316,55 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 361.130,76 zł.

Wydatki majątkowe w 2025 roku

Obejmują przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2028 oraz wydatki, których realizację zaplanowano w uchwale budżetowej na 2025 rok (załącznik nr 3 do uchwały).

Wydatki majątkowe zaplanowane w 2025 roku wynoszą ogółem **39.988.339,03 zł.**

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w latach 2025-2030

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 **f i n a n s o w a n e g o** z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, RPOWD 2014-2020, Oś priorytetowa 4, działanie 4.3, poddziałanie 4.3.1 Dziedzictwo kulturowe-horyzontalne, w związku z czym kwoty poręczenia zostały wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kwota wyłączenia ogółem wynosi 7.718.491,48 zł. Udzielenie poręczenia w kwocie ogólnej we wskazanym okresie wynosi 7.718.491,48 zł. Realizacja zadania przewidziana jest przez spółkę w latach 2020-2023. W momencie rozliczenia końcowego zadania kwota zaciągniętego przez spółkę kredytu wynosić będzie 2.069.234,96 zł (bez odsetek), wtedy więc nastąpi aktualizacja wysokości poręczenia w wieloletniej prognozie finansowej. W momencie terminowych spłat rat kredytu przez spółkę WPF będzie korygowana.

Wieloletnia prognoza finansowa w latach 2025-2030 odnośnie pozycji wydatki bieżące, wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, odzwierciedla założone poręczenie.

Całkowite rozliczenie z urzędem marszałkowskim nastąpiło w roku 2024, więc w tym okresie kwoty poręczeń są wyłączane z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Pozostała kwota poręczenia to wkład własny spółki, który nie podlega wyłączeniu.

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 2025 roku

W związku z podniesieniem w sposób wyraźny stopy procentowej WIBOR, wydatki na obsługę długu gminy w 2025 roku zaplanowano w wysokości 1.700.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w latach 2026-2040

Prognoza wydatków na obsługę długu w kolejnych latach objętych WPF kształtuje się w przedziale 50.000,00 zł – 1.600.000,00 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 2026-2040

Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu) w latach 2026 -2040 utrzymano na przybliżonym poziomie z 2025 r.

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

Wydatki majątkowe w latach 2026-2040

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 20.270.000,00 zł.
W 2025 roku – 150.000,00 zł, w 2026 roku to kwota 10.100.000,00 zł, w 2027 roku kwota 5.000.000,00 zł, w 2028 roku 5.000.000,00 zł.
- 2) Budowa pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, po trasie byłej kolei. Realizację zadania zaplanowano w latach 2021-2027. W roku 2026 limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 5.000.000,00 zł,
a w 2027 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 2025 roku – 1.050.000,00 zł, w 2026 roku 150.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe to kwota 1.240.000,00 zł,

- 4) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice. Inwestycja polegająca na zwiększeniu efektywności energetycznej zaplanowano w latach 2023-2026. Łączne nakłady stanowią 7.395.109,00 zł. W 2025 roku zaplanowano wydatki w kwocie 4.715.465,40 zł, natomiast w 2026 roku – 2.679.643,60 zł,
- 5) Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa. Okres realizacji zadania przewidziano w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wydatków majątkowych stanowią 1.202.100,00 zł, z tego w 2025 r. nakłady stanowią 300.000,00 zł,
- 6) Modernizacja basenu w Srebrnej Górze. Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2025-2026. Łączne nakłady wynoszą 6.200.000,00 zł, z tego w 2025 roku 3.000.000,00 zł, w 2026 roku 3.200.000,00 zł.
- 7) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice – Remiza w Lutomierzu, którą zaplanowano na lata 2023-2025. Łączne nakłady finansowe prognozuje się w kwocie 360.000,00 zł. W roku 2025 wynoszą 360.000,00 zł.
- 8) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice – Świetlica w Lutomierzu, którą zaplanowano na lata 2023-2025. Łączne nakłady finansowe prognozuje się w kwocie 796.000,00 zł. W roku 2025 wynoszą 796.000,00 zł.
- 9) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice – Świetlica w Stoszowicach, którą zaplanowano na lata 2023-2025. Łączne nakłady finansowe prognozuje się w kwocie 1.349.000,00 zł. W roku 2025 wynoszą 1.349.000,00 zł.
- 10) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice – Świetlica w Przedborowej, którą zaplanowano na lata 2023-2025. Łączne nakłady finansowe prognozuje się w kwocie 2.676.000,00 zł. W roku 2025 wynoszą 2.676.000,00 zł.
- 11) „Wykonanie dokumentacji technicznej dla obiektów zabytkowych w Srebrnej Górze, Rudnicy i Grodziszczu”. Okres realizacji zadania to lata 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 121.700,00 zł, w tym w 2025 roku 121.700,00 zł.
- 12) „Przebudowa drogi gminnej w Srebrnej Górze, dz. nr 22, 396, 397”. Okres realizacji zadania to lata 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.750.000,00 zł, w tym w roku 2025 wynoszą 2.750.000,00 zł.
- 13) „Odbudowa drogi gminnej dz. nr 358, 35 w Przedborowej”. Okres realizacji zadania to lata 2025-2026. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.290.000,00 zł, z tego w roku 2025 wynoszą 33.000,00 zł, w 2026 roku – 2.257.000,00 zł.
- 14) „Odbudowa drogi gminnej Przedborowa-Różana”. Okres realizacji zadania

to lata 2025-2026. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.370.000,00 zł, z tego w roku 2026 wynoszą – 1.370.000,00 zł.

- 15) Dokałitalizowanie Spółdzielni Energetycznej „Spółdzielnia Energetyczna w Stoszowicach”. Okres realizacji zadania to lata 2025-2026. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.650.000,00 zł, w tym w roku 2025 wynoszą 150.000,00 zł, a w roku 2026 wynoszą 1.500.000,00 zł;
- 16) Wykonanie dokumentacji technicznej przebudowy/remontu/budowy odcinków chodników w ciągu drogi wojewódzkiej nr 385. Łączne nakłady finansowe prognozuje się w kwocie 800.000,00 zł. W roku 2026 wynoszą 800.000,00 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 mają 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 na lata 2024-2025. Łączna nakłady finansowe wynoszą 247 854,16 zł, z tego w roku 2025 to kwota 219 570,84 zł.
- 3) „Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice”. Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2024-2027. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.426.652,65 zł, z tego w 2025 roku 1.207.146,20 zł, w 2026 roku 146.337,00 zł, w 2027 roku 73.169,45 zł.
- 4) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice”. Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2023-2026. Łączne nakłady finansowe wynoszą 300.891,00 zł, z tego w 2025 roku – 180.534,60 zł, w 2026 roku – 120.356,40 zł.
- 5) „Ziemia Kłodzka-czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Bystrzyca Kłodzka, Kłodzko, Łądek Zdrój, Międzyzylesie, Radków, Stronie Śl., Stoszowice)”. Okres realizacji to lata 2021-2026. Limit wydatków w latach 2025-2026 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, Programu Odbudowy Sportowej Realizacja przedsięwzięć

zależać będzie od zakwalifikowania projektów do dofinansowania, jak również wysokości dofinansowania.

3. Wynik budżetu w 2025 roku

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami ogółem. W roku 2025 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 12.877.195,91 zł, który zostanie pokryty:

1. niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 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 oraz kwoty 11.492,31 zł która stanowi niewykorzystane środki w 2024 roku stanowiące wpływy z opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
2. wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 238.835,00 zł, które gmina otrzymała w 2024 roku na realizację zadań: „Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej” oraz „Zapewnienie cyberbezpiecznego samorządu w urzędzie gminy Stoszowice”.
3. Niewykorzystane w 2024 roku środki w wysokości 13.226.868,60 zł, które pochodzą m.in. z rozliczeń zaciągniętej w 2024 r. pożyczki, niewydatkowanej w całości na zaplanowane przedsięwzięcia oraz dofinansowań na realizację zadań, które otrzymano w grudniu 2024 r.

Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przeznacza się 2.500.000,00 zł.

W okresie 2028-2040 prognozowane nadwyżki budżetowe będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Wynik budżetu w latach 2026-2040

W kolejnych latach objętych WPF zaplanowano:

2026 rok deficyt w wysokości 3.280.000,00 zł,

2027 rok w wysokości 0,00 zł,

2028 rok nadwyżkę w wysokości 2.590.000,00zł,

2029 rok nadwyżkę w wysokości 3.150.000,00 zł,

2030 rok nadwyżkę w kwocie 3.106.211,00 zł,

2031 rok nadwyżkę w kwocie 2.748.430,00 zł,

2032 rok nadwyżkę w kwocie 2.580.000,00 zł,

2033 rok nadwyżkę w kwocie 1.790.000,00 zł,

2034 rok nadwyżkę w kwocie 1.700.000,00 zł,
2035 rok nadwyżkę w kwocie 1.750.000,00 zł,
2036 rok nadwyżkę w kwocie 2.300.000,00 zł,
2037 rok nadwyżkę w kwocie 2.000.000,00 zł,
2038 rok nadwyżkę w kwocie 1.800.000,00 zł,
2039 rok nadwyżkę w kwocie 1.950.000,00 zł,
2040 roku nadwyżka w kwocie 210.359,00 zł

4. Przychody budżetu w 2025 roku

Przychody gminy zaplanowano w kwocie **15.377.195,91 zł**, na którą składają się: wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczeń pożyczki z 2024 roku w kwocie **13.226.868,60 zł** - wysokość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wynika z niezrealizowania w 2024 roku poręczenia i przedsięwzięć oraz zadań, na które zaciągnięto kredyt oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 238.835,00 zł, wynikające

z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie ogółem **1.911.492,31 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 niewykorzystane środki w 2024 roku stanowiące wpływy z opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Kwota wolnych środków stanowi ogółem **13.226.868,60 zł**, na którą składają się niewydatkowane w 2024 roku środki na przedsięwzięcia:

- Budowa farmy fotowoltaicznej – 735.000,00 zł,
- Budowa kolei gondolowej – 200.000,00 zł,
- Budowa remizy strażackiej w Stoszowicach – 150 000,00 zł,
- Zakup samochodu dla OSP w Przedborowej – 200 000,00 zł,
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice – 1.200.000,00 zł,
- Budowa inkubatora przedsiębiorczości wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Stoszowicach – 566.000,00 zł (ostateczne rozliczenie projektu),
- Poręczenie dla spółki gminnej „Twierdza Srebrna Góra” - 372.000,00 zł.
- Przebudowa drogi gminnej w Srebrnej Górze, dz. nr 22, 396, 397 – 390.000,00 zł,

- Zakup trybun sportowych zewnętrznych na boisko sportowe w miejscowości Przedborowa – 19.000,00 zł,
- środki z rezerwy subwencji ogólnej dla jst, które podczas powodzi we wrześniu 2024r. poniosły straty w majątku samorządowym - 7.669.596,60 zł.
- Przebudowa drogi gminnej w Srebrnej Górze dz. nr 22, 396, 397. – 1.725.272,00 zł.

Przychody budżetu w latach 2026-2028

W okresie objętym WPF zaplanowano przychody:

2026 rok – 6.580.000,00 zł,

2027 rok – 3.100.000,00 zł,

2028 rok – 510.000,00 zł,

5. Rozchody budżetu w latach 2025-2040

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

W 2025 roku gmina spłaciła 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 oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 300.000,00 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 oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 400.000,00 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 oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 376.000,00 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 oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 618.000,00 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 oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 742.211,00 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 oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 391.430,00 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 oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 574.000,00 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 oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 482.000,00 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 oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 392.000,00 zł.

W 2035 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.080.000,00 zł oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 670.000,00 zł.

W 2036 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w łącznej kwocie 1.170.000,00 zł oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 1.130.000,00 zł.

W 2037 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w kwocie 960.000,00 zł oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 1.040.000,00 zł.

W 2038 roku gmina spłaci raty kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śl. w kwocie 886.000,00 zł oraz zaplanowane raty do nowych kredytów w kwocie 914.000,00 zł.



W latach 2039-2040 są planowane spłaty kredytów na które nie ma jeszcze podpisanych umów. Raty kredytów przedstawiają się następująco: w 2039 roku 1.950.000,00 zł, w 2040 roku 210.359,00 zł.

Podkreślić należy, że wskazane w wieloletniej prognozie finansowej przychody i rozchody budżetu w latach 2025-2040 zostaną zrealizowane jedynie w przypadku, gdy gmina otrzyma dofinansowanie na realizację założonych przedsięwzięć.

Ze spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek wyłączono z limitu zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy (załącznik na str. 20 stanowi integralną część tego punktu):

- w roku 2025 środki w wysokości 500.000,00 zł – dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej – budowa kolei gondolowej, termomodernizacja budynku przedszkola oraz budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach,
- w roku 2026 środki w wysokości 1.806.000,00 zł (500.000,00 zł dotyczy kredytu prefinansującego wydatki na budowę kolei gondolowej, natomiast kwota 1.306.000,00 zł wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej - budowa inkubatora p r z e d s i ę b i o r c z o ś c i w Stoszowicach, budowa kolei gondolowej),
- w roku 2027 środki w wysokości 1.800.000,00 zł (600.000,00 zł dotyczy kredytu prefinansującego wydatki na budowę kolei gondolowej, natomiast 1.200.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej: budowa inkubatora p r z e d s i ę b i o r c z o ś c i w Stoszowicach, budowa kolei gondolowej, na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej),
- w roku 2028 środki w wysokości 1.410.000,00 zł (400.000,00 zł dotyczy kredytu prefinansującego wydatki na budowa kolei gondolowej, natomiast kwota 1.010.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej: budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach, na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej),
- w roku 2029 środki w wysokości 1.010.000,00 zł - dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej: budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach, na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej,
- w roku 2030 środki w wysokości 1.154.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej:

- budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach, na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej),
- w roku 2031 środki w wysokości 1.430.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej: budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach, na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej,
 - w roku 2032 środki w wysokości 388.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej: budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach, na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej, termomodernizacja budynku przedszkola,
 - w roku 2033 środki w wysokości 0,00 zł
 - w roku 2034 środki w wysokości 100.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej: budowa kolei gondolowej,
 - w roku 2035 środki w wysokości 200.000,00 zł dotyczy wkładu własnego do projektów realizowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej: budowa kolei gondolowej.

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

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

Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy wynoszą w latach: rok 2025 - 503 247,00 zł, rok 2026 - 403 187,00 zł; rok 2027 - 287 951,00 zł; rok 2028 - 193 320,00 zł; rok 2029 - 145 324,00 zł; rok 2030 - 105 960,00 zł; rok 2031 - 53 629,00 zł; rok 2032 - 21 534,00 zł, rok 2033 - 11 250,00 zł; rok 2034 - 9 834,00 zł, rok 2035 - 2 784,00 zł; rok 2038 - 12 851,00 zł, rok 2039 - 4 931,00 zł.

6. Kwota długu

Zadłużenie na 31.12.2025 roku wyniesie 24.395.000,00 zł. W przypadku, gdy gmina rozpocznie realizację zaplanowanych na lata 2025-2028 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 pożyczek z:

- 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 8.040.000,00 zł.
- 1. Bankiem Spółdzielczym w Żąbkowicach Śląskich:
 - 2. 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 3.372.000,00 zł.
 - Umowa z 14.12.2021 r. Kredytu udzielono na okres od 14 grudnia 2021 do 31 grudnia 2036 w wysokości 5.860.000,00 zł, z czego do spłaty pozostaje 3.072.000,00 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 2.450.000,00 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 5.200.000,00 zł.
- 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 2.261.000,00 zł.

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

Jest to różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącym. W 2025 roku relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest dodatnia. Relacja o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych jest spełniona.

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

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

W latach 2025-2040 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 2025-2040 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 2025-2040 analizowany wskaźnik waha się w przedziale od 12,17% do 29,72%. 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 2025 roku w kwocie 15.719.470,76 zł, to planowany zwrot za realizację przedsięwzięć pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na w gminie Stoszowice” – 8.409.378,28 zł, „Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa” – 1.000.000,00 zł, „Zapewnienie cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy Stoszowice” – 130.000,00 zł, „Modernizacja basenu w Srebrnej Górze” – 2.300.000,00 zł, „Zwiększenie retencji wodnej poprzez odbudowę stawu i rowów melioracji wodnych na terenie gminy Stoszowice” – 3.880.092,48 zł.

Prognozowane dochody majątkowe w 2026 roku pochodzić mają ze zwrotu realizacji zadań w ogólnej kwocie 16.000.000,00 zł, tj. budowy pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej, budowa kolei gondoli, modernizacja basenu.

Dochody majątkowe w 2027 roku to dalsze rozliczenie realizacji przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej. Zwrot środków wynieść ma 7.300.000,00 zł z budowy pilotażowej trasy dla pojazdów autonomicznych wraz ze ścieżką rowerową, budowy kolei gondolowej.

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

Dochody zaplanowano zgodnie z zasadą ostrożności z uwagi na niemożliwość wskazania konkretnej kwoty dofinansowania. Znaczenie bowiem ma poziom dofinansowania określonego projektu, jak również uznanie podatku VAT za wydatek kwalifikowany lub niekwalifikowany. Czas rozliczenia przez instytucje 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.



11. 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 2025-2028 r. przeznacza się na projekty:

3. pn.: „Utworzenie żłobka dla dzieci do lat 3 w miejscowości Przedborowa”, środki w kwocie 481.536,00 zł. 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 247.854,16 zł. Program Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.
 - pn. „Podniesienie jakości edukacji szkolnej w Gminie Stoszowice”, środki w kwocie 1.426.652,65”. Program Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.
 - pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na w gminie Stoszowice”, środki w kwocie 300.891,00 zł. Inwestycja polegającą na zwiększeniu efektywności energetycznej

12. 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 przedstawiają się następująco:

- Modernizacja sieci wodociągowej w gminie – okres realizacji 2025 rok. Nakłady finansowe wynoszą 400.000,00 zł,
- 1) Modernizacja sieci kanalizacyjnej w gminie – okres realizacji 2025 rok. Nakłady finansowe wynoszą 450.000,00 zł,
- 2) „Zwiększenie retencji wodnej poprzez odbudowę stawu i rowów melioracji wodnych na terenie gminy Stoszowice” – okres realizacji 2025 rok. Nakłady finansowe wynoszą 4.774.716,78 zł,
- 3) Zapewnienie cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy Stoszowice – okres realizacji 2025 rok. Nakłady finansowe wynoszą 130.000,00 zł,
- 4) Aktualizacja dokumentacji projektowej modernizacji basenu w Srebrnej Górze- okres realizacji 2025 rok. Nakłady finansowe wynoszą 41.000,00 zł,
- 5) Wykonanie dokumentacji projektowej na odtworzenie oraz rewitalizację terenów publicznych na terenie gminy Stoszowice (Mikołajów, Srebrna Góra, Budzów) - okres realizacji 2025 rok. Nakłady finansowe wynoszą 151.000,00 zł,



- 6) Wykonanie dokumentacji na termomodernizację budynku byłej szkoły w Srebrnej Górze wraz z infrastrukturą towarzyszącą okres realizacji 2025 rok. Nakłady finansowe wynoszą 200.000,00 zł.
- 7) 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 2021-2026. Nakłady finansowe w 2025 roku wynoszą 1.050.000,00 zł. (Łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 1.240.000,00 zł)
- 8) Budowa kolei gondolowej w Srebrnej Górze. Realizację zadania zaplanowano w latach 2021-2028. Nakłady finansowe w 2025 roku wynoszą 150.000,00 zł (Łączne nakłady finansowe to kwota 20.270.000,00 zł).
- 9) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2026. Nakłady finansowe w 2025 roku wynoszą 4.715.465,40 zł. (Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 7.395.109,00 zł).
- 10) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice – Remiza w Lutomierzu. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2025. Nakłady finansowe w 2025 roku wynoszą 360.000,00 zł.
- 11) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice – Świetlica w Lutomierzu. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2025. Nakłady finansowe w 2025 roku wynoszą 796.000,00 zł.
- 12) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice – Świetlica w Stoszowicach. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2025. Nakłady finansowe w 2025 roku wynoszą 1.349.000,00 zł.
- 13) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice – Świetlica w Przedborowej. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2025. Nakłady finansowe w 2025 roku wynoszą 2.676.000,00 zł.
- 14) Modernizacja basenu w Srebrnej Górze. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2025-2026. Nakłady finansowe w 2025 roku wynoszą 3.000.000,00 zł. (Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 6.200.000,00 zł).
- 15) Utworzenie żłobka dla dzieci w wieku do lat 3 w miejscowości Przedborowa zaplanowano do realizacji w latach 2024-2025. Nakłady finansowe w roku 2025 wynoszą 300.000,00 zł. (Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę 1.202.100,00 zł),
- 16) Edukacja Przedszkolaka w Publicznym Przedszkolu w Przedborowej. Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2024-2025. Nakłady finansowe w roku 2025 to kwota 40 622,68 zł.

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

W okresie objętym prognozą przedmiotowe wydatki, wskazane w poz. 10.1 są zgodne z kwotami ujętymi w Przedsięwzięciach, stanowiącymi załącznik do WPF.

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

- 17) w 2025 roku - 19.027.817,04 zł,
- 1) w 2026 roku - 27.486.249.00 zł,
- 2) w 2027 roku - 10.583.681,45 zł,
- 3) w 2028 roku - 5.160.512,00 zł.

RADA GMINY Stoszowice

Tabela poniżej stanowi integralną część punktu 5 objaśnień.

Nazwa projektu/zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp/ data zakończenia zadania	Łączna wartość wydatków	z tego:		Zobowiązania finansowe (kredyt, pożyczka, obligacje) zaciągnięte w związku z realizacją projektu/zadania				
		udział własny	środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp	Data zaciągnięcia zobowiązania	Okres spłaty zobowiązania (od - do)	Kwota zobowiązania ogółem	z tego:	
							na wydatki stanowiące udział własny	na wydatki finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp
Budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach	202 997,50	202 997,50		14.12.2021	14.12.2021 31.12.2036	5 860 000,00	200 000,00	
Budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach	29 597 729,75	10 286 554,91	19 311 174,84	30.06.2023	30.06.2023 31.03.2034	12 000 000,00	4 780 000,00	2 900 000,00
Budowa inkubatora przedsiębiorczości w Stoszowicach	223 453,00	223 453,00		22.12.2022	22.12.2022 31.12.2032	2 950 000,00	220 000,00	
Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy - Inkubator przedsiębiorczości w Gminie Stoszowice	253 872,00	136 232,00	117 640,00	07.09.2020	15.12.2020 31.12.2031	4 950 000,00	136 000,00	
Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy - Inkubator przedsiębiorczości w Gminie Stoszowice	3 581 731,16	1 203 519,15	2 378 212,01	14.12.2021	14.12.2021 31.12.2036	5 860 000,00	660 000,00	
Akademia nowoczesnego przedsiębiorcy - Inkubator przedsiębiorczości w Gminie Stoszowice	2 438 531,28	1 430 185,98	1 008 345,30	22.12.2022	22.12.2022 31.12.2032	2 950 000,00	284 000,00	
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice - Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego	159 900,00	159 900,00		22.12.2022	22.12.2022 31.12.2032	2 950 000,00	159 000,00	
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Złoty Stok i Stoszowice - Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego	2 922 260,00	439 384,50	2 482 875,50	30.06.2023	30.06.2023 31.03.2034	12 000 000,00	439 000,00	
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Stoszowice 2023-2025	7 760 000,00	1 200 000,00	6 560 000,00		pożyczka 2024	1 020 000,00	1 020 000,00	
Budowa kolei gondolowej	20 220 000,00	4 220 000,00	16 000 000,00		pożyczka 2024	200 000,00	200 000,00	
Budowa kolei gondolowej					pożyczka 2026	2 100 000,00		2 100 000,00
Budowa kolei gondolowej					pożyczka 2026	3 900 000,00	300 000,00	
RAZEM	x	x	x	x	x		8 398 000,00	5 000 000,00

RADA GMINY Stoszowice

Rok 2024		Rok 2025		Rok 2026		Rok 2027	
Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:	Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:	Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:	Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:
	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF
96 000,00		96 000,00		96 000,00		96 000,00	96 000,00
3 000 000,00	2 900 000,00	100 000,00	82 000,00	41 000,00	960 000,00	960 000,00	960 000,00
100 000,00		300 000,00		300 000,00		150 000,00	300 000,00
204 000,00		204 000,00		204 000,00		204 000,00	
		878 000,00		439 000,00			
						20 000,00	20 000,00
		100 000,00		20 000,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00
					1 100 000,00	500 000,00	600 000,00
							600 000,00
3 400 000,00	2 900 000,00	100 000,00	1 660 000,00	0,00	500 000,00	2 760 000,00	500 000,00
						1 306 000,00	2 260 000,00
							600 000,00
							1 200 000,00

RADA GMINY Stoszowice

Rok 2028			Rok 2029			Rok 2030		
Kwota spłaty (rozkłady budżetu)	z tego:		Kwota spłaty (rozkłady budżetu)	z tego:		Kwota spłaty (rozkłady budżetu)	z tego:	
	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF		Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF		Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF
14 000,00		14 000,00						
960 000,00		640 000,00	960 000,00		640 000,00	960 000,00		640 000,00
120 000,00		20 000,00						
204 000,00			204 000,00			744 000,00		
106 000,00		106 000,00	120 000,00		120 000,00	264 000,00		264 000,00
180 000,00		30 000,00	300 000,00		50 000,00	300 000,00		50 000,00
200 000,00		200 000,00	200 000,00		200 000,00	200 000,00		200 000,00
400 000,00	400 000,00							
2 184 000,00	400 000,00	1 010 000,00	1 784 000,00	0,00	1 010 000,00	2 468 000,00	0,00	1 154 000,00

RADA GMINY Stoszowice

Rok 2031			Rok 2032			Rok 2033		
Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:		Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:		Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:	
	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF		Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF		Splata podlega jąca wyłącze niu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF
960 000,00		799 000,00	960 000,00			660 000,00		
701 000,00		136 000,00						
300 000,00		170 000,00	300 000,00			408 000,00		
300 000,00		125 000,00	100 000,00		29 000,00			
			550 000,00		159 000,00			
200 000,00		200 000,00	200 000,00		200 000,00	400 000,00		
2 461 000,00	0,00	1 430 000,00	2 110 000,00	0,00	388 000,00	1 468 000,00	0,00	0,00

RADA GMINY Stoszowice

Rok 2034			Rok 2035			Rok 2036		
Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:		Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:		Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:	
	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF		Splata podlegając a wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF		Splata podlegając a wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF
660 000,00								
408 000,00			480 000,00			480 000,00		
400 000,00			400 000,00			500 000,00		
100 000,00		100 000,00	400 000,00		200 000,00	400 000,00		
1 568 000,00	0,00	100 000,00	1 280 000,00	0,00	200 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00



RADA GMINY Stoszowice

Rok 2037			Rok 2038			Rok 2039		
Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:		Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:		Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:	
	Splata podlegając a wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF		Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF		Splata podlegając a wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Splata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF
700 000,00			700 000,00			900 000,00		
900 000,00			900 000,00			1 200 000,00		
1 600 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00

RADA GMINY

Stoszowice

Razem		
Kwota spłaty (rozchody budżetu)	z tego:	
	Spłata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.1 WPF	Spłata podlegająca wyłączeniu - poz. 5.1.1.2 WPF
398 000,00	0,00	200 000,00
11 122 000,00	2 900 000,00	4 780 000,00
1 120 000,00	0,00	220 000,00
2 669 000,00	0,00	136 000,00
2 866 000,00	0,00	660 000,00
1 180 000,00	0,00	284 000,00
550 000,00	0,00	159 000,00
878 000,00	0,00	439 000,00
5 020 000,00	0,00	1 020 000,00
280 000,00	0,00	200 000,00
2 100 000,00	1 500 000,00	0,00
3 900 000,00	0,00	300 000,00
32 083 000,00	4 400 000,00	8 398 000,00

