

## PROJEKT

### UCHWAŁA NR .../.../2023 RADY MIEJSKIEJ W ŻŁOTYM STOKU z dnia ...grudnia 2023 r.

#### w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żłoty Stok

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Miejska w Żłotym Stoku uchwala, co następuje:**

**§ 1** 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024 - 2040, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

**§ 2** Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

**§ 3** Upoważnia się Burmistrza Żłotego Stoku do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań w 2024 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy,
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Żłoty Stok uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w pkt. 1 i 2.

**§ 4** Traci moc Uchwała Nr XLII/344/2022 Rady Miejskiej w Żłotym Stoku z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żłoty Stok.

**§ 5** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.



2031	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2036	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2037	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2038	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2039	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2040	23 400 000,00	23 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>11</sup> Wzrost może być spowodowany także w wieloletnim planowaniu, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a data w wierszach.

<sup>12</sup> Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wskazania 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. 237 ustawy.

<sup>13</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze całkowym, 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 budżeta jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 234 ust. 1 ustawy.

<sup>14</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:										
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1										
							Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu lub zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 235 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Wykonania 2017	18 921 007,50	15 709 374,91	5 833 575,36	0,00	0,00	133 306,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 211 632,59	3 211 632,59	3 029 292,99	1 224 159,07	1 593 973,91	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
Wykonania 2018	25 434 096,38	16 405 252,80	6 047 817,34	0,00	0,00	152 203,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 028 845,78	9 028 845,78	7 202 235,49	3 140 065,19	1 593 973,91	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
Wykonania 2019	25 313 851,77	18 111 616,28	6 398 002,92	0,00	0,00	251 093,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 420,00	18 420,00	7 202 235,49	3 277 615,75	1 593 973,91	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
Wykonania 2020	22 259 169,65	18 961 553,90	6 742 730,55	0,00	0,00	161 208,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 130,00	5 130,00	7 202 235,49	3 277 615,75	1 593 973,91	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
Wykonania 2021	31 247 820,84	19 741 929,35	7 330 584,07	0,00	0,00	161 441,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 020,00	8 020,00	11 505 891,49	15 291 999,97	1 593 973,91	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
Wykonania 2022	42 387 535,87	27 095 535,90	8 354 692,14	0,00	0,00	1 169 065,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	15 291 999,97	15 291 999,97	1 593 973,91	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
Plan 3 kw. 2023	54 491 598,16	23 795 422,29	8 974 476,36	0,00	0,00	1 733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	30 695 175,87	30 695 175,87	1 593 973,91	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
Wykonania 2023	44 446 590,05	23 934 041,21	8 956 251,81	0,00	0,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	30 695 175,87	30 695 175,87	1 593 973,91	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
2024	46 284 589,09	21 792 120,04	9 945 320,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 512 548,84	20 512 548,84	1 593 973,91	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
2025	32 456 389,72	20 656 389,72	9 900 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	24 492 469,05	24 492 469,05	1 663 522,00	19 250,61	658 572,77	76 122,55	951 000,00	951 000,00	
2026	22 978 000,00	19 900 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	93 000,00	11 800 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 631 700,00	20 231 700,00	9 900 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	3 078 000,00	3 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 134 800,00	20 034 800,00	9 900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 725 500,00	20 015 500,00	9 900 000,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 424 700,00	20 381 700,00	9 900 000,00	0,00	0,00	709 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00	88 000,00	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 829 833,00	20 329 600,00	9 900 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 000,00	87 000,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	21 283 600,00	21 020 600,00	9 900 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	500 233,00	500 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	21 619 600,00	21 070 600,00	9 900 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	263 000,00	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	21 442 600,00	21 056 600,00	9 900 000,00	0,00	0,00	624 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549 000,00	549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	21 662 651,00	21 417 610,00	9 900 000,00	0,00	0,00	498 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 000,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	21 590 600,00	21 340 600,00	9 900 000,00	0,00	0,00	377 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2037	21 697 841,00	21 420 600,00	9 900 000,00	0,00	0,00	270 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 241,00	277 241,00	0,00
2038	21 898 020,00	21 420 600,00	9 900 000,00	0,00	0,00	166 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477 420,00	477 420,00	0,00
2039	21 677 510,00	21 164 610,00	9 900 000,00	0,00	0,00	69 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513 000,00	513 000,00	0,00
2040	23 207 785,00	23 007 785,00	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	4.1.1	4.2	w tym:		Ważne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1					4.1	4.2		
Wykonanie 2017	-1 265 597,69	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	1 285 597,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 456 510,27	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	3 456 510,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-3 025 433,27	0,00	5 019 666,27	4 400 000,00	3 025 433,27	0,00	0,00	0,00	0,00	619 666,27	0,00
Wykonanie 2020	5 969 217,73	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-503 168,64	0,00	6 736 050,00	5 800 000,00	0,00	0,00	936 050,00	503 168,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-9 217 799,30	0,00	19 651 975,93	7 752 200,00	5 989 400,00	0,00	8 584 199,96	4 206 399,51	0,00	3 315 475,97	776 314,49
Plan 3 kw. 2023	-4 866 002,90	0,00	10 885 402,90	4 333 000,00	453 977,00	0,00	4 599 892,16	2 469 515,16	0,00	1 952 510,74	1 952 510,74
Wykonanie 2023	-868 525,95	0,00	9 027 615,66	4 333 000,00	453 977,00	0,00	2 928 117,44	0,00	0,00	1 765 498,22	414 548,95
2024	-7 891 912,97	0,00	8 311 912,97	6 236 800,00	5 816 800,00	0,00	1 614 846,72	1 614 846,72	0,00	460 266,25	460 266,25
2025	3 202 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	107 000,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	610 300,00	610 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 155 200,00	1 155 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 604 500,00	1 604 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 975 300,00	1 975 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 570 167,00	2 570 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 116 400,00	2 116 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 780 400,00	1 780 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 957 400,00	1 957 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 737 349,00	1 737 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

2036	1 809 400,00	1 809 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 702 159,00	1 702 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 501 980,00	1 501 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 722 390,00	1 722 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	192 215,00	192 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie najwyższy budżetowej wymaga określania w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej;

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

Lp	z tego:				5	z tego:			z tego:					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	w tym:		z tego:					
							na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na daty rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na daty rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na daty rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 630,00	0,00	0,00	1 320 630,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 233,00	0,00	0,00	1 994 233,00	1 076 233,00	1 076 233,00	1 056 233,00	20 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 041,00	0,00	0,00	1 427 041,00	1 050 041,00	1 050 041,00	1 050 041,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 995 041,00	0,00	0,00	2 995 041,00	2 595 041,00	2 595 041,00	2 490 041,00	105 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 608 420,00	0,00	0,00	3 608 420,00	2 657 420,00	2 657 420,00	2 277 420,00	380 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 989 400,00	0,00	0,00	5 989 400,00	5 989 400,00	5 989 400,00	5 989 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 814 000,00	0,00	0,00	6 814 000,00	5 989 400,00	5 989 400,00	5 989 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	420 000,00	290 000,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	290 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 202 105,00	0,00	0,00	3 202 105,00	3 182 105,00	3 182 105,00	3 078 495,00	103 610,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	107 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	610 300,00	0,00	0,00	610 300,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 200,00	0,00	0,00	1 195 200,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 500,00	0,00	0,00	1 604 500,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 300,00	0,00	0,00	1 975 300,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 570 167,00	0,00	0,00	2 570 167,00	76 999,00	76 999,00	76 999,00	0,00	0,00	76 999,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 116 400,00	0,00	0,00	2 116 400,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 400,00	0,00	0,00	1 780 400,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 957 400,00	0,00	0,00	1 957 400,00	38 693,00	38 693,00	38 693,00	0,00	0,00	38 693,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 349,00	0,00	0,00	1 737 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 809 400,00	1 809 400,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 702 159,00	1 702 159,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 501 980,00	1 501 980,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722 390,00	1 722 390,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 215,00	192 215,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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) a wydatkami bieżącymi x
	Izosa kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezatane ze spłatą długu x								
	kwota wliczeń 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 ustanowionych wliczeń z limitu spłaty zobowiązań*	6	5.1	7.1	7.2				
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6	5.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2017	x	x	x	0,00	6 442 630,00	0,00	275 207,58	275 207,58					
Wykonanie 2018	x	x	x	0,00	10 622 000,00	0,00	519 332,74	519 332,74					
Wykonanie 2019	x	x	x	0,00	13 027 767,00	0,00	1 289 553,91	1 289 553,91					
Wykonanie 2020	x	x	x	0,00	15 500 726,00	0,00	923 514,44	923 514,44					
Wykonanie 2021	x	x	x	0,00	18 304 685,00	0,00	909 985,41	1 846 036,41					
Wykonanie 2022	x	x	x	0,00	22 448 465,00	0,00	1 036 593,32	12 936 269,25					
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	0,00	20 782 055,00	0,00	-1 972 115,73	4 580 287,17					
Wykonanie 2023	x	x	x	0,00	19 967 455,00	0,00	-1 803 403,21	2 891 212,45					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	25 784 265,00	0,00	-2 251 366,44	-175 273,47					
2025	x	x	x	0,00	22 582 160,00	0,00	2 123 610,28	2 123 610,28					
2026	x	x	x	0,00	22 475 160,00	0,00	2 885 000,00	2 885 000,00					
2027	x	x	x	0,00	21 864 860,00	0,00	2 610 300,00	2 810 300,00					
2028	x	x	x	0,00	20 669 660,00	0,00	3 095 200,00	3 095 200,00					
2029	x	x	x	0,00	19 065 160,00	0,00	3 114 500,00	3 114 500,00					
2030	x	x	x	0,00	17 089 660,00	0,00	2 618 300,00	2 818 300,00					
2031	x	x	x	0,00	14 519 663,00	0,00	2 670 400,00	2 870 400,00					
2032	x	x	x	0,00	12 403 293,00	0,00	2 179 400,00	2 179 400,00					
2033	x	x	x	0,00	10 622 893,00	0,00	2 129 400,00	2 129 400,00					
2034	x	x	x	0,00	8 665 493,00	0,00	2 103 400,00	2 103 400,00					
2035	x	x	x	0,00	6 928 144,00	0,00	1 762 390,00	1 762 390,00					

2036	x	x	x	x	x	0,00	0,00	5 118 744,00	0,00	1 859 400,00	1 859 400,00
2037	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 416 585,00	0,00	1 779 400,00	1 779 400,00
2038	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 914 605,00	0,00	1 779 400,00	1 779 400,00
2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	192 215,00	0,00	2 035 390,00	2 035 390,00
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	192 215,00	192 215,00
2041	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy otrzymanego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla reku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Status finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy włączyć w obciążeniach dotyczących do wstawić w prognozy finansowej zgodnie z art. 235 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1	
Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
		Wykonanie 2017	0,00%	x	7,44%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	6,99%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,42%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,76%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	10,69%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	14,13%	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,40%	4,71%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	0,40%	6,32%	x	x	x	x	x	x	x	x
2024	8,31%	-5,53%	-1,94%	9,73%	9,96%	9,96%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	6,05%	17,89%	x	8,29%	8,62%	8,62%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,92%	20,91%	x	7,39%	7,50%	7,50%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	7,63%	20,51%	x	8,70%	8,82%	8,82%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	10,25%	21,50%	x	10,42%	10,53%	10,53%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	12,06%	21,23%	x	12,43%	12,54%	12,54%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	13,34%	18,86%	x	13,73%	13,84%	13,84%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	16,44%	16,93%	x	16,48%	16,48%	16,48%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	13,89%	15,22%	x	19,98%	19,98%	19,98%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	12,12%	14,96%	x	19,59%	19,59%	19,59%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	13,63%	14,62%	x	18,74%	18,74%	18,74%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	11,99%	12,23%	x	17,90%	17,90%	17,90%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

2036	11,72%	11,99%	x	16,58%	16,58%	TAK	TAK
2037	10,58%	10,99%	x	15,26%	15,26%	TAK	TAK
2038	8,95%	10,44%	x	14,13%	14,13%	TAK	TAK
2039	9,61%	11,29%	x	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2040	1,03%	1,03%	x	12,36%	12,36%	TAK	TAK
2041	0,00%	0,00%	x	10,37%	10,37%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3, 6.3.1, 6.4 i 6.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2036	1 709 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 702 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 501 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 722 390,00	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	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

5) W pozycji należy ujść kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie tabelki w/w w art. 243 ustawy, na podstawie określonych uściar, bez wydatków bieżących na obowiązek. W szczególności należy ujść wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wskaźników prognozy finansowej, w tym o spełnieniu rezerwy 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. Natomiast wyliczenia danych na podstawie w/w tabelki historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego (także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12).

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty obgu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaplanowano, należy zamieścić w organie planu sekcję zobowiązań bieżących, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w organie planu sekcję zobowiązań bieżących i gwarancji.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr ... /... /2023 Rady Miejskiej w Złotym Stoku z dnia ...  
 grudnia 2023 r. PROJEKT

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)				32 242 380,97	16 216 438,32	11 405 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 242 380,97	16 216 438,32	11 405 000,00	0,00	0,00	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:				1 886 339,81	1 886 339,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 886 339,81	1 886 339,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej na terenie powiatów dzerżoniowskiego, strzelińskiego, żąbkowskiego - ZŁOTY STOK		2024	2025	1 886 339,81	1 886 339,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznego- 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				30 356 041,16	14 330 098,51	11 405 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 356 041,16	14 330 098,51	11 405 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Złoty Stok - Urząd Miejski Złoty Stok		2021	2024	11 477 189,55	9 331 428,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Kontynuacja prac związanych z wodociągami wsi wraz z modernizacją infrastruktury drogowej w miejscowości Łaski - Urząd Miejski Złoty Stok		2022	2024	1 933 248,26	1 933 248,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Płonica w gminie Złoty Stok - ZŁOTY STOK		2024	2025	11 415 000,00	10 000,00	11 405 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku kompleksu szkolnego w Złotym Stoku na budynek wielofunkcyjny - ZŁOTY STOK		2022	2024	5 530 603,35	3 055 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit zobowiązań
1	27 621 438,32
1.a	0,00
1.b	27 621 438,32
1.1	1 886 339,81
1.1.1	0,00
1.1.2	1 886 339,81
1.1.2.1	1 886 339,81
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	25 735 098,51
1.3.1	0,00
1.3.2	25 735 098,51
1.3.2.1	9 331 428,25
1.3.2.2	1 933 248,25
1.3.2.3	11 415 000,00
1.3.2.4	3 055 422,00

## PROJEKT

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr / /2023  
Rady Miejskiej w Złotym Stoku  
z dnia grudnia 2023 r.

### **Objaśnienia wartości przyjętych projekcie w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Złoty Stok na lata 2024 - 2040**

#### **GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostek oraz oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Planowanie wieloletnie zostało uznane za konieczny instrument nowoczesnego zarządzania finansami. Zaletą planowania wieloletniego jest bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi.

Podstawowymi elementami prognozy finansowej są dochody ogółem z podziałem na bieżące i majątkowe, wydatki ogółem z podziałem na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody, rozchody, kwota długu, wskaźnik spłaty zobowiązań. Zakres danych w wieloletniej prognozie finansowej obejmuje również informacje o finansowaniu programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp, kwotę wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ufp.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest prowadzenie równoległe prac w zakresie uchwały budżetowej w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i uchwale budżetowej powinny, być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy.

Art. 227 ust.1 ustawy o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z art. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień przygotowania projektu uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Złoty Stok została opracowana na lata 2024 - 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy długu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złoty Stok był projekt uchwały budżetowej na 2024 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2021 - 2022, wartości planowane na koniec trzeciego kwartału 2023 roku, historyczne dane wynikające z realizacji dochodów i wydatków gminy,

przewidywane dochody ze sprzedaży mienia gminy, zawarte umowy z bankami z tytułu zaciągniętych przez gminę kredytów długoterminowych w latach ubiegłych, wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy i jej coroczną aktualizację, przyjęto poniższe założenia:

## I. DOCHODY

Zgodnie z przyjętymi założeniami, dochody w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok.

Prognozy dochodów Gminy Złoty Stok dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Podstawą planowania dochodów bieżących był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2021 - 2022, przewidywane wykonanie w roku 2023, analiza i prognozy makroekonomiczne dotyczące sytuacji gospodarczej państwa, wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych, projektowana kwota subwencji ogólnej, wysokość udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz wzrost stawek podatków i opłat lokalnych. Podstawą planowania dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia gminy były wartości oszacowane na podstawie posiadanych operatów szacunkowych zasobu nieruchomości do sprzedaży. Założono również pozyskanie dochodów majątkowych ze źródeł zewnętrznych m. in. z budżetu Unii Europejskiej, z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, z Funduszu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”. Łączna prognozowana kwota dochodów wynosi **38.392.676,12 zł**, w tym: dochody bieżące – **19.540.733,60 zł** stanowiące 50,90 % planu ogółem, dochody majątkowe – **18.851.942,52 zł**, stanowiące 49,10 % prognozowanych dochodów ogółem.

W strukturze dochodów bieżących znaczącą pozycję stanowią dochody, których wielkość została określona na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Rozwoju i Finansów oraz Wojewody Dolnośląskiego, tzn:

- dochody z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 7.861.497 zł, dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 4.087.975 zł, od osób prawnych 46.112 zł, dochody z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 2.337.141 zł. Dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych i pozostałe dochody wynoszą 5.208.008,60 zł, w tym: podatek od nieruchomości w wysokości 1.865.000 zł.

W kwocie dochodów majątkowych planowanych do uzyskania w 2024 roku ujęto wpływy ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 618.000 zł, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 6.000 zł, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – 15.557.865,51 zł, dotacje celowe z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie kosztów zrealizowanych projektów – 407.055,01 zł, środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1.386.700 zł, środki udostępnione

WFOŚiGW przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, na zadanie pn. „Ciepłe Mieszkanie” – 876.322 zł.

W porównaniu do przewidywanego wykonania dochodów majątkowych w 2023 r. notuje się spadek wpływów w 2024 r. o 12,10 %.

Natomiast zaplanowane dochody bieżące ogółem wskazują na spadek o 11,70 %. W zakresie wpływów z tytułu subwencji ogólnej odnotowano spadek o 12,25 %, z tytułu wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zanotowano wzrost o 43,13 %. Z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa notuje się spadek o 35,55 %, natomiast wpływy z pozostałych dochodów notują spadek o 23,37 % w związku ze sprzedażą w 2023 r. węgla dla mieszkańców po preferencyjnej cenie.

Przyjęte wartości na lata 2024 – 2040 w zakresie wpływów ze sprzedaży mienia gminnego są kwotami szacunkowymi, gdyż ich wysokość zależy przede wszystkim od zainteresowania potencjalnych nabywców oferowanym do sprzedaży gminnym zasobem nieruchomości.

## **II. WYDATKI**

Zgodnie z przyjętymi założeniami, wydatki w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **46.284.589,09 zł**, w tym: wydatki bieżące - **21.792.120,04 zł** stanowiące 47,08 % wydatków ogółem, wydatki majątkowe – **24.492.469,05 zł**, stanowiące 52,92 % wydatków ogółem. Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono dotychczasowy poziom środków niezbędnych do funkcjonowania gminy, wzrost wynagrodzeń podyktowany wzrostem wynagrodzeń w oświacie i w administracji publicznej, zwiększoną kwotą minimalnego wynagrodzenia, wzrost stóp procentowych, wzrost cen energii. W kwocie wydatków bieżących w 2024 roku na obsługę długu, tj. na spłatę odsetek zabezpieczono 1.300.000 zł. Wydatki na obsługę długu zaplanowano do roku 2040 łącznie, tj. do czasu spłaty zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2024. Poczynając od roku 2025 do końca prognozy założono wydatki bieżące niższe od planowanych na 2024 rok, celem wypracowania nadwyżki operacyjnej i poprawy jednorocznego indywidualnego wskaźnika w zakresie możliwości spłaty zadłużenia.

Planuje się zmniejszenie wydatków bieżących na usługi remontowe dróg i infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, ponieważ w latach 2018 – 2023 wykonano szereg remontów i modernizacji dróg transportu rolnego i ulic w mieście oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, w ramach wydatków inwestycyjnych. Również na 2024 rok zaplanowano realizację szeregu inwestycji, w tym z dofinansowaniem m. in. ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych.

W kwocie zaplanowanych wydatków majątkowych środki na realizację zadań inwestycyjnych wynoszą – **22.828.947,05 zł** i zabezpieczone są na zadania wyszczególnione w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2024 r, na wydatki o charakterze dotacyjnym – **1.663.522 zł**. W porównaniu do przewidywanego wykonania wydatków majątkowych w 2023 r. zakłada się na 2024 r. wzrost środków



na inwestycje o 19,40 %, co podyktowane jest uzyskaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz dotacji z budżetu Unii Europejskiej

### **III. WYNIK BUDŻETU**

Prezentowany wynik budżetu w roku **2024** jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami w zakresie dochodów i wydatków w uchwale budżetowej na 2024 r. Wynik budżetu definiowany jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu, w roku 2024 stanowi planowany deficyt budżetu gminy w wysokości **7.891.912,97 zł**. Źródłem finansowania będą niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.614.846,72 zł, wolne środki, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 460.266,25 zł, kredyt długoterminowy w kwocie 5.816.800,00.

W latach 2025 - 2040 wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową przeznaczoną na spłatę zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Spadek dochodów bieżących i konieczność zabezpieczenia minimum środków niezbędnych na realizację zadań statutowych po stronie wydatków nie pozwoliło na wypracowanie nadwyżki operacyjnej w 2023 roku. Ze względu na wysoką inflację, wzrost stóp procentowych, wzrost cen energii, kosztów pracy oraz innych usług, kwota zaplanowanych dochodów bieżących nie jest w stanie pokryć zaplanowanych wydatków bieżących. Obecnie obowiązujące przepisy pozwalają na niespełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

### **IV. PRZYCHODY BUDŻETU**

W roku **2024** do budżetu gminy planuje się wprowadzić przychody w łącznej kwocie **8.311.912,97 zł**, w tym:

- z kredytu długoterminowego w kwocie **6.236.800 zł**,
- z wolnych środków pochodzących z rozliczeń kredytów w kwocie **460.266,25 zł**,
- z niewykorzystanych środków otrzymanych w latach poprzednich na dofinansowanie kosztów inwestycji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie **1.614.846,72 zł**.

### **V. ROZCHODY BUDŻETU**

W latach 2024 - 2040 zaplanowano rozchody budżetu w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat kredytów długoterminowych już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2024. W roku 2024 zaplanowano rozchody w kwocie **420.000 zł**, stanowią spłatę zaciągniętego w 2017 r. zobowiązania finansowego z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 130.000 zł oraz spłatę zaciągniętego w 2018 r. zobowiązania finansowego z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 290.000 zł na wyprzedzające finansowanie inwestycji realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W roku 2025 zaplanowane rozchody wynoszą 3.202.105 zł, w tym:

- spłata kredytu w wysokości 3.078.495 zł planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. na wyprzedzające finansowanie projektów realizowanych przy współfinansowaniu środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej,
- spłata kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w kwocie 103.610 zł.

W latach 2026 - 2040 rozchody stanowią spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2024 oraz zaciągniętych w latach ubiegłych.

## **VI. KWOTA DŁUGU**

Kwota długu gminy na koniec 2023 roku wynosi **19.967.465 zł**.

Na koniec 2024 roku zakłada się wzrost kwoty długu do wysokości **25.784.265 zł**.

W latach 2024 – 2040 kwota długu gminy ulegać będzie sukcesywnie zmniejszeniu o spłaty rat kredytów, zgodnie z harmonogramami ustalonymi z bankami w zakresie kredytów już zaciągniętych oraz sporządzonych symulacji spłat kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2024.

## **VII. INFORMACJA O RELACJI Z ART.243 U.F.P**

**Wg wariantu średniej 7 – letniej, relacje z art. 243 przedstawiają się następująco:**

### **W roku 2024**

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 8,31 % przy dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 9,73 %, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 9,96 %.

### **W roku 2025**

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 6,05 % przy dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 8,39 %, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 8,62 %.

### **W roku 2026**

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 4,92 % przy dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 7,39 %, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na 7,50 %.

### **W roku 2027**

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 7,63 % przy dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 8,70 %, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na 8,82 %.

Relacje określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych są spełnione w całym okresie prognozy długu, tj. do 2040 r.

## **OPIS PRZEDSIĘWZIĘĆ**

I. W ramach przedsięwzięć zawartych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, realizowane będą następujące zadania:

### **1.1. W ramach wieloletnich programów projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3:**

#### **1.1.2. wydatki majątkowe:**

#### **1. Budowa Systemu Informacji Przestrzennej na terenie powiatów dzierzoniowskiego, strzelińskiego, ząbkowickiego.**

Projekt realizowany w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska – Polska 2014 – 2020 wspólnie z partnerem wiodącym Gmina Kamieniec Ząbkowicki oraz z partnerem czeskim Obec Bila Voda. Gmina Złoty Stok otrzymała dofinansowanie w wysokości 85 % wydatków kwalifikowalnych. Przedsięwzięcie zakłada wykonanie kompleksowej rewitalizacji kościoła poewangelickiego w Złotym Stoku na cele kulturalno – turystyczne. Partnerzy projektu będą zaangażowani w budowanie koncepcji wykorzystania obiektu do realizacji wspólnych działań kulturalnych

Limit wydatków:

2024 rok	- 1.886.339,81 zł
Limit zobowiązań ogółem	- 1.886.339,81 zł
Łączne nakłady finansowe	- 1.886.339,81 zł.

### **1.3 W ramach wydatków na programy lub zadania pozostałe:**

#### **1. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Złoty Stok**

W ramach zadania inwestycyjnego planuje się poprawę dostępności komunikacyjnej poprzez przebudowę kluczowych dla obszaru miasta dróg gminnych, tj. ul. Wąskiej, ul. Krzywej, ul. M. Orłowicza i ul. B. Prusa, dla których gmina posiada PFU, umożliwiające realizację zadania w formie zaprojektuj – wybuduj oraz przebudowę ulicy J. Lelewela, dla której Gmina posiada pełną dokumentację wraz z pozwoleniem na budowę umożliwiające realizację zadania w formie wybuduj. Dodatkowo w ramach zadania planuje się także opracowanie pełnej dokumentacji projektowej dla trzech dróg, tj.: Plac Kościelny, droga w Laskach i droga w Mąkolnie.

Limity wydatków:

2024 rok – 9.331.428,25 zł

Limit zobowiązań ogółem – 9.331.428,25 zł

Łączne nakłady finansowe – 11.477.189,55 zł

## **2. Kontynuacja prac związanych z wodociągowaniem wsi wraz z modernizacją infrastruktury drogowej w miejscowości Laski**

Planowana inwestycja obejmuje częściowo rozbudowę sieci wodociągowej oraz przebudowę odcinka drogi tzw. „Betonówki” wraz z dwoma ciągami bocznymi w sołectwie Laski na drogę o nawierzchni z masy mineralno-bitumicznej. Droga prowadzi bezpośrednio do terenów i bloku mieszkalnego zlikwidowanego PPGR oraz łączy się z drogą powiatową. W ramach zadania planuje się również opracowanie dokumentacji projektowej dla drugiej drogi zlokalizowanej w Laskach, położonej w sąsiedztwie drogi krajowej nr 46 („Leśniczówka”).

Limity wydatków:

2024 rok – 1.933.247,29 zł

Limit zobowiązań ogółem – 1.933.247,79 zł

Łączne nakłady finansowe – 1.933.247,79 zł

## **3. Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Płonica w gminie Złoty Stok**

Przedmiotem inwestycji będzie zaprojektowanie i budowa nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków o wydajności nominalnej ok. 700 m<sup>3</sup>/d i 2697 RLM, wraz ze zlikwidowaniem istniejących obiektów oczyszczalni. Oczyszczalnia będzie zawierać zespół urządzeń oczyszczania mechanicznego, wielofunkcyjnego reaktora biologicznego i urządzeń do przeróbki osadu nadmiernego, a także instalacje dezodoryzacji. Celem głównym inwestycji jest spełnienie standardów ekologicznych i zgodność z dyrektywą ściekową Unii Europejskiej w zakresie oczyszczania ścieków; poprawa warunków sanitarnych i zdrowotnych mieszkańców gminy, poprawa stanu środowiska i ochrona cieków powierzchniowych

Limity wydatków:

2024 rok – 10.000,00 zł

2025 rok – 11.405.000,00 zł

Limit zobowiązań ogółem – 11.415.000,00 zł

Łączne nakłady finansowe – 11.415.000,00 zł

#### **4. Przebudowa budynku kompleksu szkolnego w Złotym Stoku na budynek wielofunkcyjny**

Przedsięwzięcie zakłada wykonanie kompleksowej przebudowy istniejącego segmentu szkolnego będącego w stanie surowym na obiekt wielofunkcyjny. W ramach przebudowy powstaną pomieszczenia przystosowane do działalności Ośrodka Pomocy Społecznej, Centrum Usług Seniora, Szkolnej Świetlicy Środowiskowej. Powstanie również wielofunkcyjna sala multimedialna wraz z salą konferencyjną oraz pomieszczeniem dla organizacji pozarządowych. W celu udostępnienia pomieszczeń na wszystkich kondygnacjach osobom starszym i niepełnosprawnym, w tym także poruszającym się na wózkach inwalidzkich, zaprojektowano windę wewnętrzną.

Limity wydatków:

2024 rok – 3.055.422,00 zł

Limit zobowiązań ogółem – 3.055.422,00 zł

Łączne nakłady finansowe – 5.530.603,35 zł