

UCHWAŁA NR LVI/.../2024
RADY MIEJSKIEJ W ŻŁOTYM STOKU
z dnia 11 czerwca 2024 r.

zmieniająca uchwałę 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 2024 r., poz. 609 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LII/413/2023 Rady Miejskiej w Żłotym Stoku z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żłoty Stok wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 - „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie ustalone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 - „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie ustalone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały
- 3) Załącznik Nr 3 - „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej” - otrzymuje brzmienie ustalone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żłotego Stoku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr LVI/..../2024 Rady Miejskiej
w Złotym Stoku
z dnia 11 czerwca 2024 r.

zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Złoty Stok

W złączniku Nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa”

Wartości dotyczące roku 2024 doprowadzono do spójności z uchwałą budżetową na dzień 11 czerwca 2024 r.

W wyniku wprowadzonych zmian dochody budżetu ogółem wynoszą 55.071.419,50 zł, w tym: dochody bieżące 21.728.615,28 zł, dochody majątkowe 33.342.804,22 zł. Wydatki budżetu ogółem wynoszą 62.420.266,96 zł, w tym: wydatki bieżące 24.811.398,10 zł, wydatki majątkowe 37.608.868,86 zł.

Przychody ogółem wynoszą 8.642.989,14 zł, w tym: z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 2.563.162,14 zł, z tytułu kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia 5.621.827 zł oraz z tytułu pożyczki z Funduszu Dostępności w kwocie 458.000 zł. Deficyt budżetu wynosi 7.348.847,46 zł.

W złączniku Nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF”

1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

1.3.2. – wydatki majątkowe:

Dokonano zmian:

1.3.2.4 - Przedsięwzięcie pn. **„Przebudowa budynku kompleksu szkolnego w Złotym Stoku na budynek wielofunkcyjny”**, zakładając limit wydatków na 2024 r. – 5.510.117,11 zł oraz łączne nakłady finansowe w kwocie 5.520.298,46 zł.

1.3.2.5 - Przedsięwzięcie pn. **„Rewitalizacja Parku Miejskiego w Złotym Stoku. W ramach Projektu „Modernizacja infrastruktury drogowej i terenów zieleni w Złotym Stoku”**, zakładając limit wydatków na 2024 r. – 5.809.223,94 zł oraz łączne nakłady finansowe w kwocie 11.182.732,15 zł.

1.3.2.7 – Wprowadzono przedsięwzięcie pn. **„Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Złoty Stok”**, zakładając limit wydatków na 2024 r. – 53.505 zł, w 2025 r. – 1.776.420 zł oraz łączne nakłady finansowe w kwocie 1.829.925 zł.

W załączniku nr 3 – „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Złoty Stok na lata 2024 - 2040” w oparciu o zmiany wprowadzone w załączniku Nr 1, zaktualizowano objaśnienia do WPF.

Opis aktualnych przedsięwzięć zaktualizowano o zmiany wprowadzone w załączniku nr 2.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustasana na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LVII.../2024 Rady Miejskiej w Złotym Stoku z dnia 11 czerwca 2024 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:	1.2	1.2.1	1.2.2	
			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)		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2017	17 635 403,81	15 984 582,49	2 289 800,00	14 098,81	5 653 623,00	5 275 253,46	2 751 827,22	1 256 315,67	1 650 827,32	384 710,61	1 262 654,71	
Wykonanie 2018	21 977 588,11	16 924 585,34	2 594 882,00	15 034,29	6 086 720,00	5 111 566,80	3 116 382,25	1 407 333,93	5 053 002,77	104 095,07	4 906 706,70	
Wykonanie 2019	22 288 418,50	19 401 170,19	3 118 774,00	19 897,04	6 638 813,00	5 891 170,20	3 732 515,95	1 613 462,37	2 887 246,31	99 659,82	2 758 943,62	
Wykonanie 2020	28 228 387,38	19 905 068,34	2 990 411,00	30 749,07	6 532 892,00	6 601 087,86	3 749 928,41	1 638 059,29	8 323 319,04	431 924,27	7 884 480,40	
Wykonanie 2021	30 744 652,20	20 651 915,76	3 398 502,00	28 754,71	7 030 001,00	5 959 933,99	4 224 724,06	1 588 592,23	10 092 736,44	478 334,48	9 610 284,86	
Wykonanie 2022	33 169 736,57	28 132 129,22	5 656 814,57	33 588,00	6 813 868,00	9 989 508,89	5 638 329,76	1 791 100,33	5 037 607,35	366 011,53	4 669 521,55	
Plan 3 kw. 2023	49 595 595,26	21 624 306,56	2 856 118,00	54 448,00	8 914 105,00	3 393 339,06	6 606 296,50	1 773 000,00	27 771 288,70	941 139,57	26 830 149,13	
Wykonanie 2023	32 087 474,22	22 798 647,63	2 856 118,00	54 448,00	9 150 013,35	3 612 082,57	7 125 975,71	1 964 888,95	9 288 626,59	1 116 297,61	8 167 922,44	
2024	55 071 419,50	21 728 615,28	4 087 975,00	46 112,00	8 671 803,00	3 649 018,30	5 273 706,98	1 865 000,00	33 342 804,22	365 000,00	32 971 804,22	
2025	37 181 654,93	22 935 160,21	4 230 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 254 557,04	6 450 603,17	2 200 000,00	14 246 494,72	710 000,00	480 000,00	
2026	23 384 272,08	23 084 272,08	4 330 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 303 625,04	6 450 647,04	2 200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	23 271 316,01	23 071 316,01	4 230 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 462 000,00	6 379 316,01	2 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	23 359 360,02	23 159 360,02	4 230 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 360,02	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	23 359 404,10	23 159 404,10	4 230 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 404,10	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	23 429 448,24	23 229 448,24	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 448,24	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

2031	23 329 492,43	23 129 492,43	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 492,43	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	23 429 536,71	23 129 536,71	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 536,71	2 500 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	23 329 581,03	23 129 581,03	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 581,03	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	23 329 625,45	23 129 625,45	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 625,45	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	23 329 669,90	23 129 669,90	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 669,90	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2036	23 329 714,46	23 129 714,46	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 714,46	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2037	23 329 759,10	23 129 759,10	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 759,10	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2038	23 329 803,74	23 129 803,74	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 803,74	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2039	23 329 848,45	23 129 848,45	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 379 848,45	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2040	23 353 293,39	23 153 293,39	4 200 000,00	50 000,00	7 950 000,00	4 550 000,00	6 403 293,39	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być spowodowany 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 wzrost stosuje się dla lat wykazywanych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kwota jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 wykonawczej z odrębnymi ustaw. o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu rezydencji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w celu sploty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
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	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	18 921 007,50	15 709 374,91	5 833 575,36	0,00	0,00	133 306,93	0,00	0,00	3 211 632,59	3 211 632,59	30 292,99		
Wykonanie 2018	25 434 098,38	16 405 252,60	6 047 817,34	0,00	0,00	152 203,52	0,00	0,00	9 028 845,78	9 028 845,78	1 224 158,07		
Wykonanie 2019	25 313 851,77	18 111 616,28	6 398 002,92	0,00	0,00	251 093,33	0,00	0,00	7 202 235,49	7 202 235,49	1 593 973,91		
Wykonanie 2020	22 259 169,65	18 981 553,90	6 742 730,55	0,00	0,00	161 208,53	0,00	0,00	3 277 615,75	3 140 085,19	19 250,61		
Wykonanie 2021	31 247 820,84	19 741 929,35	7 330 584,07	0,00	0,00	161 441,95	0,00	0,00	11 505 891,49	8 505 891,49	659 572,77		
Wykonanie 2022	42 387 535,87	27 095 535,90	8 354 692,14	0,00	0,00	1 169 005,62	0,00	0,00	15 291 999,97	15 291 999,97	76 122,55		
Plan 3 kw. 2023	54 491 598,16	23 796 422,29	8 974 476,36	0,00	0,00	1 733 000,00	0,00	0,00	30 695 175,87	29 744 175,87	951 000,00		
Wykonanie 2023	33 658 286,35	23 402 085,83	9 056 853,80	0,00	0,00	1 636 929,85	0,00	0,00	10 256 199,52	10 256 199,52	60 542,57		
2024	62 420 266,96	24 811 398,10	10 197 977,99	0,00	0,00	1 575 561,79	0,00	0,00	37 608 868,86	37 608 868,86	1 663 522,00		
2025	34 681 609,72	20 456 389,72	9 400 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	14 225 220,00	14 225 220,00	0,00		
2026	22 978 000,00	19 900 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	3 078 000,00	3 078 000,00	0,00		
2027	22 461 700,00	20 061 700,00	9 400 000,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00		
2028	23 227 700,00	20 127 700,00	9 500 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00		
2029	21 870 000,00	20 160 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00		
2030	21 654 700,00	20 611 700,00	9 600 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00		
2031	21 129 833,00	20 629 600,00	9 600 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	500 233,00	500 233,00	0,00		
2032	20 941 410,00	20 678 410,00	9 700 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	263 000,00	263 000,00	0,00		
2033	21 619 600,00	21 070 600,00	9 700 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	549 000,00	549 000,00	0,00		
2034	21 442 600,00	21 096 600,00	9 800 000,00	0,00	0,00	624 011,00	0,00	0,00	346 000,00	346 000,00	0,00		
2035	21 559 041,00	21 314 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	498 676,00	0,00	0,00	245 041,00	245 041,00	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	22 036 020,00	21 523 020,00	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	22 039 355,00	21 839 355,00	9 900 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne 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	4.1		4.1.1	4.2		
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2017	-1 285 597,69	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	1 285 597,69	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			
Wykonanie 2019	-3 025 433,27	0,00	5 019 666,27	4 400 000,00	3 025 433,27	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			
Wykonanie 2021	-503 168,64	0,00	6 736 050,00	5 600 000,00	0,00	936 050,00	503 168,64	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	-9 217 799,30	0,00	19 651 875,93	7 752 200,00	5 969 400,00	8 584 199,96	4 209 999,51	3 315 475,97	776 314,49			
Plan 3 kw. 2023	-4 896 002,90	0,00	10 865 402,90	4 333 000,00	453 977,00	4 599 892,16	2 489 515,16	1 952 510,74	1 952 510,74			
Wykonanie 2023	-1 570 812,13	0,00	8 770 359,27	4 333 000,00	453 977,00	2 366 848,53	256 471,53	2 070 510,74	858 616,30			
2024	-7 348 847,46	0,00	8 642 989,14	6 079 827,00	4 785 665,32	2 563 162,14	2 563 162,14	0,00	0,00			
2025	2 500 045,21	2 841 930,04	665 220,00	665 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	405 272,08	405 625,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	809 616,01	808 925,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 131 660,02	1 130 925,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 489 404,10	1 488 625,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 774 748,24	1 773 925,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	2 199 659,43	2 198 792,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	2 488 126,71	2 487 215,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	1 709 991,03	1 709 025,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 867 025,45	1 866 025,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	1 770 628,90	1 769 584,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2036	1 739 114,46	1 738 025,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 631 918,10	1 630 764,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 431 783,74	1 430 605,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 293 828,45	1 292 605,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 313 938,39	911 307,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W pozycji należy 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.

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 114,46	1 739 114,46	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 631 918,10	1 631 918,10	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 431 783,74	1 431 783,74	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 828,45	1 293 828,45	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 938,39	1 313 938,39	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:	Relacja zbrożowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 243 ustawy
	egzema kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		kwotami nowego zobowiązania	środkami nowymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustaniowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	6 442 630,00	0,00	275 207,58	275 207,58			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	10 622 000,00	0,00	519 332,74	519 332,74			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	13 027 767,00	0,00	1 289 553,91	1 909 220,18			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	15 500 726,00	0,00	923 514,44	923 514,44			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	18 304 685,00	0,00	909 986,41	1 846 036,41			
Wykonanie 2022	x	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	x	0,00	20 792 065,00	0,00	-1 972 115,73	4 580 267,17			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	20 792 065,00	0,00	-603 439,20	3 833 920,07			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 577 750,32	0,00	-3 082 782,82	-519 620,68			
2025	x	x	x	x	0,00	23 077 705,11	0,00	2 478 770,49	2 478 770,49			
2026	x	x	x	x	0,00	22 671 433,03	0,00	3 184 272,08	3 184 272,08			
2027	x	x	x	x	0,00	21 861 817,02	0,00	3 009 616,01	3 009 616,01			
2028	x	x	x	x	0,00	20 730 157,00	0,00	3 031 660,02	3 031 660,02			
2029	x	x	x	x	0,00	19 240 752,90	0,00	2 999 404,10	2 999 404,10			
2030	x	x	x	x	0,00	17 466 004,66	0,00	2 617 748,24	2 617 748,24			
2031	x	x	x	x	0,00	15 266 345,23	0,00	2 499 892,43	2 499 892,43			
2032	x	x	x	x	0,00	12 778 218,52	0,00	2 451 126,71	2 451 126,71			
2033	x	x	x	x	0,00	11 088 237,49	0,00	2 058 981,03	2 058 981,03			
2034	x	x	x	x	0,00	9 181 212,04	0,00	2 033 025,45	2 033 025,45			
2035	x	x	x	x	0,00	7 410 583,14	0,00	1 815 669,90	1 815 669,90			

2036	x	x	x	x	x	0,00	0,00	5 671 468,68	0,00	1 789 114,46	1 789 114,46
2037	x	x	x	x	x	0,00	0,00	4 039 550,56	0,00	1 709 159,10	1 709 159,10
2038	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 607 766,84	0,00	1 709 203,74	1 709 203,74
2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 313 938,39	0,00	1 606 828,45	1 606 828,45
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 938,39	1 313 938,39

9) Skrupowanie o ffordki odliczyz nalezajacego w art. 242 ustawy powiekszenie o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazuje w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyliczenia ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach nalezy ujac w objaśnieniach dołączanych do wsiolobiniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	81	82	83	83.1	84	84.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2017	0,00%	x	7,44%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	6,99%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,42%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,76%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	10,69%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	14,13%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,97%	4,14%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,60%	11,42%	x	x	x
2024	9,49%	-8,34%	-6,32%	9,65%	TAK	TAK
2025	7,25%	19,16%	x	7,69%	TAK	TAK
2026	6,19%	22,01%	x	7,09%	TAK	TAK
2027	7,56%	20,42%	x	8,56%	TAK	TAK
2028	9,08%	20,32%	x	10,26%	TAK	TAK
2029	11,01%	20,15%	x	12,10%	TAK	TAK
2030	12,24%	17,76%	x	13,25%	TAK	TAK
2031	14,51%	17,01%	x	15,93%	TAK	TAK
2032	15,95%	16,74%	x	19,55%	TAK	TAK
2033	11,79%	14,63%	x	19,20%	TAK	TAK
2034	13,31%	14,30%	x	18,15%	TAK	TAK
2035	12,21%	12,46%	x	17,27%	TAK	TAK

2036	11,39%	11,66%	x	16,15%	16,15%	TAK	TAK
2037	10,24%	10,66%	x	14,94%	14,94%	TAK	TAK
2038	8,60%	10,10%	x	13,92%	13,92%	TAK	TAK
2039	7,34%	9,02%	x	12,94%	12,94%	TAK	TAK
2040	7,17%	7,17%	x	11,83%	11,83%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:			10.3	10.4	10.5	
	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		10.1.1	10.1.2	10.2				
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	234 199,58	234 199,58	127 646,32	532 412,00	25 077,00	507 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 081 451,00	2 665 588,61	2 665 588,61	4 556 576,00	171 035,00	4 385 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 887 911,50	1 887 911,50	1 444 935,67	4 616 664,00	523 550,00	4 093 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 595 080,03	1 595 080,03	1 355 818,02	898 133,08	267 963,73	630 169,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 518 769,51	3 518 769,51	2 694 622,70	3 960 394,00	282 338,00	3 678 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	6 565 029,85	6 565 029,85	4 986 193,93	9 769 861,03	25 743,90	9 744 117,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 476 239,50	3 476 239,50	2 394 051,86	17 347 953,85	177,00	17 347 776,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 783 279,39	1 783 279,39	1 322 156,86	6 866 825,00	0,00	6 866 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 980 994,61	3 980 994,61	3 371 046,72	24 840 501,09	30 000,00	24 810 501,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	688 800,00	0,00	0,00	13 979 220,00	109 000,00	13 870 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydacie	Wypłaty z tytułu wymaganych pojęceń i gwarancji					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydacie zmniejszające dług x	Wypłaty z tytułu wymaganych pojęceń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wicześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydacie bieżące podlegające uszeregowaniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾						
Wykonanie 2017	1 293 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 320 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 994 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 427 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	39 868,30
Wykonanie 2021	2 996 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 606 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	5 989 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 989 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 284 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	423 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	779 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 101 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 361 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 666 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 610 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 730 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LVII.../2024 Rady Miejskiej w Złotym Stoku z dnia 11 czerwca 2024 r.

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)				46 908 373,83	24 840 501,09	13 979 220,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				139 000,00	30 000,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				-46 769 373,83	24 810 501,09	13 870 220,00	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:				2 025 339,81	1 227 539,81	797 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				139 000,00	30 000,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Działalność międzynarodowa -	ZŁOTY STOK	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Plan ogólny miasta i gminy Złoty Stok -	ZŁOTY STOK	2024	2025	139 000,00	30 000,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 886 339,81	1 197 539,81	688 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej na terenie powiatów dzierzoniowskiego, sirzezińskiego, ząbkowickiego -	ZŁOTY STOK	2024	2025	1 886 339,81	1 197 539,81	688 800,00	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				44 883 034,02	23 612 961,28	13 181 420,00	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				44 883 034,02	23 612 961,28	13 181 420,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Złoty Stok -	Urząd Miejski Złoty Stok	2021	2024	11 477 647,22	9 786 970,54	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 Laski -	Urząd Miejski Złoty Stok	2022	2024	2 156 017,62	2 156 017,62	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	11 435 000,00	30 000,00	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	5 520 298,46	5 510 117,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rewitalizacja Parku Miejskiego w Złotym Stoku. W ramach projektu "Modernizacja infrastruktury drogowej i terenów zieleni w Złotym Stoku"	ZŁOTY STOK	2022	2024	11 182 732,15	5 809 223,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa skateparku w Złotym Stoku -	ZŁOTY STOK	2022	2024	1 281 413,57	267 127,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Złoty Stok -	ZŁOTY STOK	2024	2025	1 829 925,00	59 505,00	1 776 420,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	39 067 890,92
1.a	387 169,83
1.b	38 680 721,09
1.1	2 273 509,64
1.1.1	387 169,83
1.1.1.1	248 169,83
1.1.1.2	139 000,00
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	36 794 381,28
1.3.1	0,00
1.3.2	36 794 381,28
1.3.2.1	9 786 970,54
1.3.2.2	2 156 017,62
1.3.2.3	11 435 000,00
1.3.2.4	5 510 117,11
1.3.2.5	5 809 223,94
1.3.2.6	267 127,07
1.3.2.7	1 629 925,00

**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 upf, kwotę wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 upf.

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 uchwale 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 Łód”. Łączna prognozowana kwota dochodów wynosi **55.071.419,50 zł**, w tym: dochody bieżące – 21.728.615,28 zł, dochody majątkowe – 33.342.804,22 zł.

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 8.671.803 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 3.649.018,30 zł. Dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych i pozostałe dochody wynoszą 5.273.706,98 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 365.000 zł, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 6.000 zł, środki z Rządowego Funduszu Polski Łód w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – 23.720.080,66 zł, dotacje celowe z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie kosztów zrealizowanych projektów – 3.769.781,42 zł, środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1.386.700 zł, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 2.316.749,60 zł, środki udostępnione WFOŚiGW przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, na zadanie pn. „Ciepłe Mieszkanie” – 876.322 zł, dotację celową z budżetu państwa

na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin – 711.855,01 zł, dotację z państwowego funduszu celowego – 150.315,53 zł, dotację w ramach konkursu „Odnowa dolnośląskiej wsi” – 40.000 zł

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 uchwale budżetowej na 2024 rok.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **62.420.266,96 zł**, w tym: wydatki bieżące - 24.811.398,10 zł, wydatki majątkowe - 37.608.868,86 zł. 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 1.500.000 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 – **35.945.346,86 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**.

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 **7.348.847,46 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 2.563.162,14 zł, pożyczka ze środków Funduszu Dostępności w kwocie 448.458,32 zł oraz kredyt długoterminowy w kwocie 4.337.227 zł.

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 **8.642.989,14 zł**, w tym:

- z kredytu długoterminowego w kwocie **5.621.827 zł**,
- z pożyczki ze środków Funduszu Dostępności w kwocie **458.000 zł**,
- z niewykorzystanych środków otrzymanych w latach poprzednich na dofinansowanie kosztów inwestycji w kwocie **2.563.162,14 zł**.

V. ROZCHODY BUDŻETU

W latach 2024 - 2040 zaplanowano rozchody budżetu w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat kredytów długoterminowych już zaciągniętych, planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Funduszu Dostępności oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2024 kredytu długoterminowego. W roku 2024 zaplanowano rozchody w kwocie **1.294.141,68 zł**, stanowią 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, spłatę zaciągniętego w 2022 r. zobowiązania finansowego z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 876.600 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie inwestycji realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 864.600 zł, spłatę zaciągniętego w 2023 r. zobowiązania finansowego z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 118.000 zł oraz spłatę części planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Funduszu Dostępności w kwocie 9.541,68 zł.

W planowanych na 2025 rok rozchodach budżetu widnieje kwota przypadających na dany rok wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, tj. 2.712.426,72 zł. Wynika ona z planowanych do przeprowadzenia w 2025 roku inwestycji z dofinansowaniem z budżetu UE w 2025 r. jako refundacja, w tym:

1. „Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu” – 190.900 zł.
2. „Budowa systemu informacji przestrzennej na terenie powiatów dzierzoniowskiego, strzelińskiego, ząbkowickiego” – 681.526,72 zł.

3. „Przebudowa budynku gminnego na potrzeby utworzenia Żłobka Gminnego” – 1.840.000 zł.

VI. KWOTA DŁUGU

Kwota długu gminy na koniec 2023 roku wynosi **20.792.065 zł.**

Na koniec 2024 roku zakłada się wzrost kwoty długu do wysokości **25.577.750,32 zł.**

W latach 2024 – 2040 kwota długu gminy ulegać będzie sukcesywnie zmniejszeniu o spłaty rat kredytów oraz pożyczki, 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 9,49 % przy dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 9,65 %, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 10,69 %.

W roku 2025

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 7,25 % przy dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 7,69 %, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 8,73 %.

W roku 2026

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 6,19 % przy dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na poziomie 7,09 %, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na 8,02 %.

W roku 2027

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 7,56 % przy dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy

na poziomie 8,56 %, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy na 9,50 %.

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:

1.1.1. wydatki bieżące:

1.1.1.2 Plan ogólny miasta i gminy Złoty Stok.

Prowadzenie polityki przestrzennej w gminach od dnia 1 stycznia 2026 r. odbywać się będzie w oparciu o plan ogólny, którego ustalenia będą podstawą do uchwalania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz wydawania decyzji o warunkach zabudowy.

Limit wydatków:

2024 rok	-	30.000,00 zł
2025 rok	-	109.000,00 zł
Limit zobowiązań ogółem	-	139.000,00 zł
Łączne nakłady finansowe	-	139.000,00 zł.

1.1.2. wydatki majątkowe:

1.1.2.1 Budowa Systemu Informacji Przestrzennej na terenie powiatów dzierżoniowskiego, strzebińskiego, 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	- 1.197.539,81 zł
2025 rok	- 688.800,00 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:

1.3.2. wydatki majątkowe:

1.3.2.1 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	- 9.786.970,54 zł
Limit zobowiązań ogółem	- 9.786.970,54 zł
Łączne nakłady finansowe	- 11.477.647,22 zł.

1.3.2.2 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	- 2.156.017,62 zł
Limit zobowiązań ogółem	- 2.156.017,62 zł
Łączne nakłady finansowe	- 2.156.017,62 zł.

1.3.2.3 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 m³/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 – 30.000,00 zł

2025 rok – 11.405.000,00 zł

Limit zobowiązań ogółem – 11.435.000,00 zł

Łączne nakłady finansowe – 11.435.000,00 zł.

1.3.2.4 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 – 5.510.117,11 zł

Limit zobowiązań ogółem – 5.510.117,11 zł

Łączne nakłady finansowe – 5.520.298,46 zł

1.3.2.5 Rewitalizacja Parku Miejskiego w Złotym Stoku

Projekt planowany do realizacji przy dofinansowaniu z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych. Celem przedsięwzięcia jest podniesienie estetyki parku, poprawa zdrowotności roślin zwłaszcza drzew, budowę nowej muszli koncertowej oraz wyposażenie parku w elementy małej architektury.

Limity wydatków:

2024 rok – 5.809.223,94 zł

Limit zobowiązań ogółem – 5.809.223,94 zł

Łączne nakłady finansowe – 11.182.732,15 zł.

1.3.2.6 Budowa skateparku w Złotym Stoku

Projekt realizowany ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Limity wydatków:

2024 rok – 267.127,07

Limit zobowiązań ogółem – 267.127,07 zł

Łączne nakłady finansowe – 1.281.413,57 zł.

1.3.2.7 Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Złoty Stok

W ramach rozstrzygniętego programu „Rozświetlamy Polskę” Gmina Złoty Stok uzyskała dofinansowanie na zadanie „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Złoty Stok”. Przedmiotem projektu jest modernizacja istniejącego oświetlenia w Gminie Złoty Stok polegająca na wymianie nieenergooszczędnych opraw na energooszczędne ledowe. Zgodnie z założeniami programu zadanie będzie obejmowało wymianę starych opraw oświetleniowych na nowe, gwarantujące możliwość zdalnego sterowania bez dodatkowej modyfikacji oprawy, posiadające certyfikaty: ENEC, ENEC+, ZD4i. Wybór energooszczędnych opraw ledowych oświetlających dane obszary (ulice, drogi, skwery, parki, place, ścieżki rowerowe i inne miejsca publiczne) ma na celu gwarancję poprawy efektywności energetycznej poprzez obniżenie energochłonności oświetlenia i redukcję mocy opraw świetlnych o minimum 50%. Wymiana starych sodowych opraw będzie gwarantowała efekt energetyczny przy jednoczesnej realizacji wymagań oświetleniowych wynikających z aktualnie obowiązujących w Polsce norm dotyczących oświetlenia dróg i ulic, poprawie komfortu i bezpieczeństwa mieszkańców, wraz z uwzględnieniem aspektów ekologicznych. W wyniku realizacji projektu zmniejszą się obciążenia finansowe sektora samorządowego co pozwoli na wygenerowanie oszczędności w zakresie użytkowania oświetlenia w skali roku.

Limity wydatków:

2024 rok – 53.505 zł

2025 rok – 1.776.420 zł

Limit zobowiązań ogółem – 1.829.925 zł

Łączne nakłady finansowe – 1.829.925 zł.