

PROJEKT

UCHWAŁA Nr
RADY MIEJSKIEJ STRONIA ŚLĄSKIEGO
z dnia
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stronie Śląskie.

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 ust 6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2024 roku, poz.1530 ze zm.) i art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2024 roku, poz.1465 ze zm.) **Rada Miejska Stronia Śląskiego uchwala, co następuje :**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 – 2038 w treści Załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w treści Załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią Załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Stronia Śląskiego do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2, do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Stronie Śląskie i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Stronia Śląskiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 uchwały.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr LXXVI/475/23 Rady Miejskiej Stronia Śląskiego z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stronie Śląskie ze zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr..... z dnia.....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:						z tego:				w tym:	
		Dochody bieżące x	z tego:						z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5					
Lp	1												
Wykonanie 2018	30 908 587,85	26 487 951,45	4 263 766,00	146 940,00	5 897 224,00	7 321 577,68	8 858 443,77	4 825 137,93	4 420 636,40	1 120 330,28			
Wykonanie 2019	33 538 567,19	28 062 057,49	4 584 510,00	130 961,14	5 845 215,00	8 512 241,84	8 989 129,51	4 610 189,51	5 476 509,70	1 845 233,93			
Wykonanie 2020	32 255 375,18	29 347 211,91	4 545 135,00	155 319,37	6 091 500,00	10 087 022,98	8 468 234,56	4 065 654,20	2 908 163,27	1 583 123,24			
Wykonanie 2021	47 205 663,84	32 966 419,33	5 201 275,00	47 104,71	7 687 676,00	10 499 648,33	9 530 715,29	4 005 502,35	14 239 244,51	6 038 676,22			
Wykonanie 2022	53 421 878,66	39 618 983,00	7 232 728,57	202 493,52	7 820 504,00	12 114 215,65	12 249 041,26	4 974 349,06	13 802 895,66	2 245 849,86			
Wykonanie 2023	55 983 851,50	35 378 040,14	4 140 665,00	304 051,00	10 813 701,35	5 179 761,09	14 939 861,70	6 020 123,10	20 605 811,36	5 673 093,48			
Plan 3 kw. 2024	83 589 184,14	62 503 992,34	5 338 881,00	254 637,00	11 512 389,00	31 011 557,66	14 386 527,68	6 950 000,00	21 085 191,80	4 853 000,00			
Wykonanie 2024	162 652 095,50	133 452 689,70	5 338 881,00	254 637,00	11 512 389,00	93 986 496,00	19 480 286,70	6 950 000,00	29 199 405,80	760 000,00			
2025	54 163 960,94	39 386 560,94	18 288 956,93	272 664,86	3 235 358,90	2 788 745,00	14 800 835,25	6 980 000,00	14 777 400,00	3 301 000,00			
2026	37 055 817,21	32 855 817,21	4 759 000,00	299 900,00	10 300 000,00	4 746 700,00	12 750 217,21	6 900 000,00	4 200 000,00	1 100 000,00			
2027	49 080 516,00	38 987 216,00	4 802 000,00	315 000,00	10 410 000,00	5 899 800,00	17 560 416,00	6 950 000,00	10 093 300,00	1 700 000,00			
2028	47 687 500,00	36 748 600,00	4 998 600,00	329 000,00	10 900 000,00	4 401 800,00	16 119 200,00	7 002 500,00	10 938 900,00	1 330 000,00			
2029	46 108 639,53	36 541 651,53	5 181 700,00	330 000,00	11 100 000,00	4 198 900,00	15 731 051,53	7 100 000,00	9 566 988,00	1 000 000,00			
2030	48 810 467,59	37 072 900,00	5 156 800,00	344 000,00	11 190 000,00	4 800 100,00	15 582 000,00	7 156 000,00	11 737 567,59	1 600 000,00			
2031	46 741 967,27	36 672 000,00	5 199 800,00	329 900,00	11 200 800,00	5 900 000,00	14 041 500,00	7 198 700,00	10 069 967,27	1 200 000,00			

2032	44 472 900,00	35 482 900,00	5 205 000,00	349 800,00	11 340 000,00	5 100 000,00	13 488 100,00	7 278 900,00	8 990 000,00	1 299 000,00	7 691 000,00
2033	43 372 000,00	35 172 000,00	5 298 000,00	360 000,00	11 400 000,00	5 790 000,00	12 324 000,00	7 315 000,00	8 200 000,00	1 000 000,00	7 200 000,00
2034	42 980 173,45	35 088 346,90	5 301 000,00	380 000,00	11 500 000,00	5 890 000,00	12 017 346,90	7 416 700,00	7 891 826,55	1 200 000,00	6 691 826,55
2035	44 193 006,80	35 793 006,80	5 400 000,00	389 900,00	11 600 000,00	6 230 000,00	12 173 106,80	7 599 800,00	8 400 000,00	1 250 000,00	7 150 000,00
2036	44 060 800,00	35 460 800,00	5 490 000,00	401 200,00	11 755 000,00	6 490 000,00	11 324 600,00	7 632 000,00	8 600 000,00	1 210 500,00	7 389 500,00
2037	44 590 800,00	35 690 800,00	5 590 000,00	428 900,00	11 780 900,00	6 520 000,00	11 371 000,00	7 729 800,00	8 900 000,00	1 329 800,00	7 570 200,00
2038	45 485 000,00	36 385 000,00	5 678 900,00	456 000,00	11 900 500,00	6 599 900,00	11 749 700,00	7 800 000,00	9 100 000,00	1 430 000,00	7 670 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

2037	41 918 800,00	33 129 800,00	22 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467 280,00	8 789 000,00	7 590 000,00	295 000,00
2038	42 877 000,00	33 756 000,00	23 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 808,00	9 121 000,00	7 800 000,00	301 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:		z tego:					w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-5 996 561,35	0,00	12 370 160,26	256 390,21	256 390,21	7 095 770,05	5 740 171,14	5 018 000,00	0,00	
Wykonanie 2019	-2 470 971,06	0,00	5 485 398,91	0,00	0,00	1 099 208,70	1 048 094,00	4 386 190,21	1 422 877,06	
Wykonanie 2020	-2 269 910,51	0,00	4 154 342,57	2 046 114,72	911 880,59	229 962,84	229 962,84	1 878 265,01	1 128 067,08	
Wykonanie 2021	-1 125 597,20	0,00	8 039 853,93	7 289 656,00	375 399,27	713 460,33	713 460,33	36 737,60	36 737,60	
Wykonanie 2022	-2 108 362,00	0,00	5 750 257,53	0,00	0,00	3 385 380,68	1 111 571,50	2 364 876,85	996 790,50	
Wykonanie 2023	3 418 842,07	0,00	2 273 802,31	0,00	0,00	661 792,97	0,00	1 612 009,34	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-13 143 245,18	0,00	14 187 498,38	10 000 000,00	10 000 000,00	832 698,38	832 698,38	3 354 800,00	2 310 546,80	
Wykonanie 2024	-10 263 245,18	0,00	14 187 498,38	10 000 000,00	10 000 000,00	832 698,38	832 698,38	3 354 800,00	2 310 546,80	
2025	-11 857 745,29	0,00	12 880 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00	1 500 000,00	477 745,29	
2026	-11 075 082,79	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	11 075 082,79	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 660 000,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 658 000,00	3 658 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 372 000,00	3 372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 272 000,00	3 272 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 372 000,00	3 372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 072 000,00	3 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 072 000,00	3 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 972 000,00	2 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2037	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 608 000,00	2 608 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
6) W pozycji należy 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.

	z tego:				5	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:						
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			w tym:						
Wyszczególnienie					4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			łączna kwota przypadających na dany rok kwot uwzględnionych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot uwzględnionych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot uwzględnionych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp											5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018					0,00	0,00	0,00	0,00	888 200,00	888 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019					0,00	0,00	0,00	0,00	906 200,00	906 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020					0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 234,13	1 134 234,13	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021					0,00	0,00	0,00	0,00	1 203 755,28	1 163 999,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022					0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 093,20	1 368 093,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023					0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 253,20	1 064 253,20	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024					0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 253,20	1 044 253,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024					0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 253,20	1 044 253,20	0,00	0,00	0,00
2025					0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 254,71	1 022 254,71	0,00	0,00	0,00
2026					0,00	0,00	0,00	0,00	924 917,21	924 917,21	0,00	0,00	0,00
2027					0,00	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00	3 660 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2028					0,00	0,00	0,00	0,00	3 658 000,00	3 658 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2029					0,00	0,00	0,00	0,00	3 372 000,00	3 372 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2030					0,00	0,00	0,00	0,00	3 272 000,00	3 272 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2031					0,00	0,00	0,00	0,00	3 372 000,00	3 372 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2032					0,00	0,00	0,00	0,00	3 072 000,00	3 072 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2033					0,00	0,00	0,00	0,00	3 072 000,00	3 072 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2034					0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 000,00	2 972 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2035					0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 000,00	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2036					0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 000,00	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 000,00	2 672 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 000,00	2 608 000,00	2 608 000,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających 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:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami											
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 386 190,21	0,00	4 580 792,18	16 694 562,23					
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 479 990,21	0,00	2 262 749,19	7 748 148,10					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 391 870,80	0,00	256 762,05	2 364 989,90					
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	39 756,08	10 477 771,52	0,00	1 354 017,25	2 104 215,18					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 109 678,32	0,00	3 873 008,82	9 623 266,35					
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 045 425,12	0,00	1 936 101,27	4 209 903,58					
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 001 171,92	0,00	-1 183 981,98	3 003 516,40					
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 001 171,92	0,00	1 850 718,02	6 038 216,40					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 998 917,21	0,00	419 986,71	3 299 986,71					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	37 074 000,00	0,00	3 724 817,21	3 724 817,21					
2027	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	33 414 000,00	0,00	3 087 216,00	3 087 216,00					
2028	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	29 756 000,00	0,00	3 569 700,00	3 569 700,00					
2029	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	26 384 000,00	0,00	3 241 663,53	3 241 663,53					
2030	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	23 112 000,00	0,00	3 283 000,00	3 283 000,00					
2031	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	19 740 000,00	0,00	3 672 110,00	3 672 110,00					
2032	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	16 668 000,00	0,00	3 382 000,00	3 382 000,00					
2033	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	13 596 000,00	0,00	3 372 000,00	3 372 000,00					
2034	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	10 624 000,00	0,00	3 338 346,90	3 338 346,90					
2035	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	7 952 000,00	0,00	3 275 251,52	3 275 251,52					
2036	x	x	x	x	2 672 000,00	0,00	5 280 000,00	0,00	2 473 300,00	2 473 300,00					

2037	x		x	x	x	2 672 000,00	0,00	2 608 000,00	0,00	2 561 000,00	2 561 000,00
2038	x		x	x	x	2 608 000,00	0,00	0,00	0,00	2 629 000,00	2 629 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie									
	Lp	8.1	8.2					8.3	8.4.1
	Wykonanie 2018	0,00%	x	27,64%	x	x	x	x	x
	Wykonanie 2019	0,00%	x	23,97%	x	x	x	x	x
	Wykonanie 2020	0,00%	x	10,50%	x	x	x	x	x
	Wykonanie 2021	0,00%	x	32,89%	x	x	x	x	x
	Wykonanie 2022	0,00%	x	24,37%	x	x	x	x	x
	Wykonanie 2023	0,00%	x	27,36%	x	x	x	x	x
	Plan 3 kw. 2024	0,00%	-2,72%	12,99%	x	x	x	x	x
	Wykonanie 2024	0,00%	6,09%	8,02%	x	x	x	x	x
	2025	4,89%	-0,35%	x	22,82%	22,11%	22,11%	TAK	TAK
	2026	5,24%	16,32%	x	6,36%	7,62%	7,62%	TAK	TAK
	2027	4,30%	2,22%	x	6,62%	7,87%	7,87%	TAK	TAK
	2028	4,36%	4,03%	x	6,61%	7,87%	7,87%	TAK	TAK
	2029	2,93%	2,45%	x	6,32%	7,58%	7,58%	TAK	TAK
	2030	2,66%	2,70%	x	4,36%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
	2031	3,37%	4,52%	x	3,52%	4,78%	4,78%	TAK	TAK
	2032	1,90%	3,08%	x	4,56%	4,56%	4,56%	TAK	TAK
	2033	1,80%	2,98%	x	5,05%	5,05%	5,05%	TAK	TAK
	2034	1,39%	2,83%	x	3,14%	3,14%	3,14%	TAK	TAK
	2035	0,00%	2,32%	x	3,23%	3,23%	3,23%	TAK	TAK
	2036	0,00%	-0,78%	x	2,98%	2,98%	2,98%	TAK	TAK

2037	0,00%	-0,43%	x	2,52%	2,52%	TAK	TAK
2038	0,00%	0,08%	x	2,07%	2,07%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	652 850,96	652 850,96	617 868,24	1 033 866,23	1 033 866,23	1 033 866,23	104 674,85	104 674,85	88 973,03
Wykonanie 2019	479 114,43	479 114,43	471 210,78	2 764 115,36	2 764 115,36	2 764 115,36	939 401,30	939 401,30	866 948,20
Wykonanie 2020	666 500,15	666 500,15	601 827,12	471 196,41	471 196,41	463 781,99	779 332,39	779 332,39	712 476,53
Wykonanie 2021	97 586,44	97 586,44	97 586,44	790 005,45	790 005,45	671 504,63	19 540,65	19 540,65	14 182,59
Wykonanie 2022	474 034,95	474 034,95	472 263,46	5 093 111,11	5 093 111,11	4 384 585,67	468 425,06	468 425,06	462 647,16
Wykonanie 2023	39 638,93	39 638,93	37 859,85	5 742 685,69	5 742 685,69	5 683 564,61	72 573,24	72 573,24	72 573,24
Plan 3 kw. 2024	60 400,00	60 400,00	60 400,00	1 893 180,00	1 893 180,00	1 512 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	60 400,00	60 400,00	60 400,00	1 893 000,00	1 893 000,00	1 893 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	102 400,00	102 400,00	0,00	464 000,00	464 000,00	464 000,00	102 000,00	102 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	z tego:										
				bieżące	majątkowe									
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	9.4.1.2	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5			
Wykonanie 2018	3 489 367,26	3 489 367,26	2 897 626,08		79 583,69	60 518,69	19 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	157 541,31	157 541,31	133 910,11		1 804 694,78	295 044,78	1 509 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	1 057 888,59	1 057 888,59	899 205,30		1 474 358,65	26 790,34	1 447 568,31	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	7 677 842,27	7 677 842,27	6 533 324,39		7 726 521,91	16 179,64	7 710 342,27	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	6 539 493,74	6 539 493,74	5 384 511,39		5 702 029,72	334 728,69	5 367 301,03	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	2 531 510,31	2 531 510,31	1 851 108,00		12 314 600,00	213 700,00	12 100 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2024	250 000,00	250 000,00	250 000,00		23 785 845,00	46 430,00	23 739 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2024	250 000,00	250 000,00	250 000,00		17 896 430,00	46 430,00	17 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	464 400,00	464 400,00	0,00		20 872 088,00	0,00	20 872 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00		15 009 844,00	0,00	15 009 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00		2 584 684,00	0,00	2 584 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00		1 155 807,00	0,00	1 155 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00		1 430 885,00	0,00	1 430 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00		1 498 960,00	0,00	1 498 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2037	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przeświadczenia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w liniach spłaty obligatariuszy x zobowiązań x
		środków na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Wykonanie 2024	200 000,00	200 000,00	200 000,00
2025	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00
2026	2 832 000,00	2 832 000,00	2 832 000,00
2027	5 504 000,00	5 504 000,00	2 832 000,00
2028	5 267 528,00	5 267 528,00	2 595 529,00
2029	5 031 056,00	5 031 056,00	2 359 056,00
2030	4 794 584,00	4 794 584,00	2 122 584,00
2031	4 558 112,00	4 558 112,00	1 886 112,00
2032	4 321 640,00	4 321 640,00	1 649 640,00
2033	4 085 168,00	4 085 168,00	1 413 168,00
2034	3 848 696,00	3 848 696,00	1 176 696,00
2035	3 612 224,00	3 612 224,00	940 224,00
2036	3 375 752,00	3 375 752,00	703 752,00

2037	3 139 280,00	3 139 280,00	467 280,00
2038	2 838 808,00	2 838 808,00	230 808,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr z dnia.....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				61 193 511,00	20 872 088,00	15 009 844,00	2 584 684,00	1 155 807,00	1 430 885,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				61 193 511,00	20 872 088,00	15 009 844,00	2 584 684,00	1 155 807,00	1 430 885,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				61 193 511,00	20 872 088,00	15 009 844,00	2 584 684,00	1 155 807,00	1 430 885,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 193 511,00	20 872 088,00	15 009 844,00	2 584 684,00	1 155 807,00	1 430 885,00
1.3.2.1	Podwyższenie kapitału zakładow.SPA "Jaskinia Niezвідzia"sp.z o.o.w Stroniu Śl.w związku z realizacją zadania pn."Przebudowa rozbudowa modernizacja i zmiana sposobu użytkowania istniejących obiektów szkoły, krytej pływalni i hali sportowej z przeznaczaniem na ośrodek szkoleniowo-rekreacyjny wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą techniczną - Etap II - Przebudowa budynku bylej szkoły z przeznaczaniem na hotel z częścią gastronomiczną i rozrywkową oraz szkoleniową". -	STRONIE ŚLĄSKIE	2019	2030	9 593 511,00	1 039 848,00	1 012 274,00	984 684,00	955 807,00	930 885,00
1.3.2.2	Modernizacja i remont kompleksu rekreacyjno - wypoczynkowego przy zalewie w Starej Morawie etap I -	UM	2024	2026	13 000 000,00	9 046 240,00	641 710,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Podw. kap.zakł.sp.gminn. SPA Jaskinia Niezвідzia sp.z o.o.w Stroniu Śląskim na realizację zadania pn.Utworzenie podziemnej trasy turystycznej w Jaskini Niedzвідziej pn.: Partie Mastodonta -	Urząd Miejski	2023	2026	32 500 000,00	10 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ujęcia wody w Siennej -	Urząd Miejski	2021	2030	2 000 000,00	86 000,00	255 860,00	200 000,00	200 000,00	500 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie turystyczne Góry Krzyżnik - Dolnośląskie Rowerowe Parki Umiejętności -	UM	2023	2027	2 300 000,00	600 000,00	300 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Realizacja projektu Stara Huta-Nowe Życie -	STRONIE ŚLĄSKIE	2023	2026	1 800 000,00	100 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	1 498 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 601 408,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	1 498 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 601 408,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 498 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 601 408,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 498 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 601 408,00
1.3.2.1	901 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 825 458,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 687 950,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00
1.3.2.4	597 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 888 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stronie Śląskie na lata 2025 – 2038.

Uwagi ogólne :

Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono na lata 2025 - 2038. Została opracowana na podstawie danych dotyczących kształtowania się w poszczególnych kategoriach dochodów i wydatków w poprzednich latach przy uwzględnieniu zadań nie mających odzwierciedlenia w dotychczasowych wydatkach (nowe zadania), które wynikają z bieżących potrzeb funkcjonowania gminy. Wielkości ujęte w budżecie Gminy Stronie Śląskie jak i w Wieloletniej Prognozie Finansowej od roku 2024 i lata przyszłe będą ulegać zmianie ze względu na działania związane z usuwaniem skutków powodzi z września 2024 roku. Kwoty budżetowe wykazane na koniec roku 2024 są dużo wyższe co związane jest z faktem otrzymania dotacji z budżetu państwa i innych jednostek samorządu terytorialnego oraz darowizn na usuwanie skutków powodzi. Wielkości budżetu roku 2025 i lat następnych również będą ulegały zmianie – gmina realizować będzie zadania związane z usuwaniem skutków kataklizmu w tym przede wszystkim będą to zadania majątkowe.

Konstrukcja wieloletniej prognozy finansowej została oparta na:

- regulacjach wynikających z ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2021 rok, poz. 83),
- założeniach do projektu budżetu państwa na 2025 rok,
- wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, którego ostatnia aktualizacja nastąpiła w październiku 2024 roku,
- ustawie z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. nr 1572).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2025 rok przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej, natomiast w latach 2026 – 2038 wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków przyjęto z zastosowaniem przewidywanych wskaźników inflacji wynikających z założeń makroekonomicznych oraz przewidywanych tendencji zmian mikroekonomicznych zarówno w zakresie dochodów jak i wydatków.

Do roku 2034 gmina spłacać będzie swoje zobowiązania już zaciągnięte (1 kredyt ze spłatą do roku 2028, 1 kredyt spłacany do 2034 roku) i 2 pożyczki z WFOŚiGW spłacane do 2025 i 2026). Sporządzenie Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2038 spowodowany został przedstawieniem w budżetach gminy w wydatkach majątkowych podwyższenia kapitału dla gminnej spółki Stroński Park Aktywności Jaskinia Niedźwiedzia Sp. z o.o w Stroniu Śląskim w związku z realizacją inwestycji związanej z przebudową budynku byłej szkoły z przeznaczeniem na hotel z częścią gastronomiczną i rozrywkową oraz szkoleniową (oświadczenie patronackie gminy wymagane przez Bank Gospodarstwa Krajowego udzielającego kredytu dla spółki) oraz faktem związanym z realizacją przedsięwzięcia od 2024 roku przez gminną spółkę Stroński Park Aktywności Jaskinia Niedźwiedzia Sp. z o.o w Stroniu Śląskim pn. "Utworzenie podziemnej trasy turystycznej w Jaskini Niedźwiedziej – Partie Mastodonta". Gmina podwyższa kapitał spółce, na którego sfinansowanie przeznacza środki pozyskane z emisji obligacji przychodowych - transakcja w 2024 roku łącznie 32 000 000,00 zł. Planowane terminy wykupu wykazano w latach 2027 – 2038 (12 lat).

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na lata 2025-2038 uwzględniono wytyczne Ministra Finansów z października 2024 roku dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Przy prognozowaniu wielkości dochodów i wydatków wzięto pod uwagę inne czynniki mające wpływ na poziom szacowania kwot, taki jak : sytuacja gospodarcza naszego regionu, zmienne warunki na rynku paliw i energii czy też zmniejszającą się liczbę ludności zamieszkującą teren gminy.

Wzięto pod uwagę wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli, wypłaty dla nauczycieli dodatków wiejskich, minimalne wynagrodzenie, minimalną stawkę godzinową, podstawowy odpis na ZFŚS dla nauczycieli.

Ustalenie dochodów z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji nastąpiło zgodnie z nowymi rozwiązaniami zawartymi w ustawie z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Kwoty dotacji na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych gminy wpisano wg zawiadomień Ministra Finansów.

Dochody :

Prognozowana wysokość dochodów w 2025 roku oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2024 rok przy uwzględnieniu informacji : Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej i wpływów z podatku od osób fizycznych, Wojewody Dolnośląskiego o planowanych na 2025 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu o przewidzianych środkach dotacji. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Przyjęto kwotę dochodów majątkowych dotacji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, środki z Krajowego Planu Odbudowy Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027, środki z Rządowego Programu Odbudowy zabytków ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, środki na usuwanie skutków powodzi. Na rok 2025 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych z referatu gospodarki nieruchomościami. Kwoty dochodów z podatków i opłat przyjęto przy założeniu wzrostów inflacyjnych w kolejnych latach. Przyjęto założenie, że znacznemu wzmocnieniu ulegną działania windykacyjne, które powinny się przełożyć na wzrost dochodów. Od roku 2027 wykazano wyższą kwotę dochodów bieżących w związku z planowanym wpływem od SPA Jaskinia Niedźwiedzia sp. z o.o. w Stroniu Śląskim czynszu dzierżawnego za nieruchomość zabudowaną pawilonem wejściowym przy jaskini w Kletnie.

Wydatki :

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek z uwzględnieniem planowanych do zaciągnięcia w przyszłych latach zobowiązań (w tym odsetki od obligacji przychodowych od roku 2025).

Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń w gminie nie występują.

Planowany wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych związany jest z planowanymi podwyżkami nauczycieli i wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę (4 666,00 zł). W każdym roku w kwocie wydatków na wynagrodzenia ujęte zostały wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, które znacznie podwyższają limity. Do wydatków zaliczanych do wynagrodzeń i składników od nich naliczanych zaliczono wydatki ujemowane w

paragrafach klasyfikacji budżetowej 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników, 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne 4100 - wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne, 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne, 4120 - składki na fundusz pracy, 4170 – wynagrodzenia bezosobowe, 4710 - Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, 4790 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli, 4800 – dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli.

Przyjęto inflacyjny wzrost kosztów energii elektrycznej i gazu. Przyjęto zasadę ograniczenia wydatków bieżących umożliwiających pokrycie rosnących kosztów pracowniczych oraz uzyskanie wyniku operacyjnego pozwalającego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i zachowanie wskaźników rocznych spłaty zadłużenia.

Ograniczenia będą dotyczyć przede wszystkim zużycia nośników energii. W latach 2025-2038 przyjęto inflacyjny wzrost pozostałych wydatków bieżących.

Planowana wstępnie różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2025 stanowi kwotę +419 986,70 zł.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone są na zadania własne gminy, kwoty urealnione do prognozowanych możliwości sfinansowania z dochodów gminy.

Kwota wydatków budżetowych/majątkowych jest wysoka co związane jest z realizacją zadań majątkowych, które gmina realizuje z dofinansowaniami (Utworzenie podziemnej trasy turystycznej w Jaskini Niedźwiedziej – Partie Mastodonta, Modernizacja i remont kompleksu rekreacyjno - wypoczynkowego przy zalewie w Starej Morawie, zadania związane z budową infrastruktury drogowej na terenie Gminy Stronie Śląskie, realizacja zadania Stara Huta – Nowe Życie, zadania związane z ochroną zabytków w gminie.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF (na dzień sporządzenia projektu budżetu) wykazano :

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

wydatki majątkowe

- 1.,, Podwyższenie kapitału zakładowego SPA „Jaskinia Niedźwiedzia” sp. z o.o. w Stroniu Śl. w związku z realizacją zadania pn.„ Przebudowa, rozbudowa, modernizacja i zmiana sposobu użytkowania istniejących obiektów szkoły, krytej pływalni i hali sportowej z przeznaczeniem na ośrodek szkoleniowo-rekreacyjny wraz zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą techniczną - etap II - Przebudowa budynku byłej szkoły z przeznaczeniem na hotel z częścią gastronomiczną i rozrywkową oraz szkoleniową”. Okres realizacji zadania rok 2019-2030. Gmina w postaci oświadczenia patronackiego zabezpiecza spłatę kredytu, który spółka zaciągnęła w związku z realizacją inwestycji związanej z przebudową budynku byłej szkoły na hotel. Limit roku 2025 to kwota 1 039 848,00 zł.
- 2.Modernizacja i remont kompleksu rekreacyjno – wypoczynkowego przy zalewie w Starej Morawie - etap I”. Planowany okres realizacji to lata 2024-2026. Limit roku 2025 to kwota 9 046 240,00 zł. Planowane całkowite nakłady to kwota 13 000 000,00 zł.
3. „Podwyższenie kapitału zakładowego SPA „Jaskinia Niedźwiedzia” sp. z o.o. w Stroniu Śl. w związku z realizacją zadania pn.„Utworzenie podziemnej trasy turystycznej w Jaskini Niedźwiedziej pn.: Partie Mastodonta”. Planowany okres realizacji to lata 2024 – 2026, limit roku 2025 wynosi 10 000 000,00 zł, Roku 2026 – 12 000 000,00 zł.
Całkowite nakłady finansowe wynoszą 32 500 000,00 zł.
- 4.,, Budowa ujęcia wody w Siennej”. Planowany okres realizacji to 2021 – 2030. Limit roku 2025 to kwota 86 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady to kwota 2 000 000,00 zł.
- 5.”Zagospodarowanie turystyczne Góry Krzyżnik - Dolnośląskie Rowerowe Parki Umiejętności”. Planowany okres realizacji to 2025 – 2027. Limit roku 2025 to kwota 600 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady to kwota 2 300 000,00 zł.
6. „Realizacja projektu Stara Huta - Nowe Życie”. Planowany okres realizacji zadania 2024 - 2026. Limit roku 2025 to kwota 100 000,00 zł. Planowane całkowite nakłady na realizację przedsięwzięcia to 1 800 000,00 zł. Na realizację przedsięwzięcia gmina stara się o uzyskanie dofinansowania.

W pozostałym zakresie (w większości) przewiduje się, że realizacja zadań majątkowych to inwestycje roczne.

Przychody :

Ogółem kwota przychodów w roku 2025 wynosi 12 880 000,00 zł. Zaplanowano na pokrycie deficytu w kwocie 11 857 745,29 zł środki w wysokości 10 000 000,00 zł (kolejnej transzy) z przychodów z emisji obligacji przychodowych, kwotę 1 380 000,00 zł zaplanowano z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach i kwotę 477 745,29 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy. Na rozchody – spłaty kredytów i pożyczek w kwocie 1 022 254,71 zł zaplanowano wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy. Wolne środki, które zaplanowane zostały na pokrycie części deficytu i rozchodów budżetu w 2025 roku w kwocie 1 500 000,00 zł wynikają z ponadplanowych dochodów gminy w 2024 roku - z uzupełnienia subwencji ogólnej i dodatkowych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych tzw. kropiółki.

Gmina zaplanowała przychód z emisji obligacji przychodowych w latach 2024-2026 w kwocie łącznej 32 000 000,00 zł (na podwyższenie kapitału spółce gminnej na realizację zadania inwestycyjnego). W latach 2025 - 2038 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody :

W roku 2024 planuje się rozchody w kwocie 1 022 254,71 zł, na które składają się spłaty kredytów i pożyczek. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów do 2034 roku i pożyczek ze spłatą do końca 2025 i 2026 roku. Od roku 2027 do roku 2038 wykazane zostały kwoty związane z wykupem emisji przychodowych.

Wynik budżetu :

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy kwotą dochodów a pozycją wydatków. W roku 2025 planuje się wstępnie deficyt budżetowy w kwocie 11 857 745,29 zł, który zaplanowano sfinansować przychodami z emisji obligacji przychodowych w kwocie 10 000 000,00 zł, z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wypracowanych w 2024 roku w kwocie 477 745,29 zł i kwotę 1 380 000,00 zł zaplanowano z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. W latach 2027 – 2038 wstępnie zaplanowano nadwyżki budżetu.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki :

Zgodnie z zapisem art.89 ustawy o finansach publicznych zaciągnięte w roku budżetowym przychody (kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych) przeznacza się m.in. na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, pokrycie występującego deficytu, wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W budżecie w latach 2025-2026 zaplanowano deficyty w kwocie wykazanych w kol.3, które planuje się spłacić obligacjami przychodowymi. W budżecie gminy w latach 2027 - 2038 wstępnie planuje się nadwyżki, które przeznaczy się na spłatę długu - zaciągniętych kredytów i pożyczek, wykup obligacji.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, nowo - zaciągniętymi przychodami z kredytów, pożyczek).

Zgodnie z brzmieniem art.242 ufp nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące będą wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów – metodologia opracowywania WPF począwszy od 2023 roku skorygowanie dochodów bieżących dotyczy powiększenia o przychody, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 5,7 i 8 ustawy o finansach publicznych. Ponadto w latach 2022-2025 jednostka może w danym roku budżetowym przekroczyć wskazaną w art.242 relację, pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

W latach 2025 - 2038 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych – słowo TAK oznacza zgodność relacji.

Pozostałe pozycje to wyliczenia wskaźników dla każdego roku budżetowego oraz wielkości kontrolne i informacyjne (związane z przestrzeganiem zasad określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych).

Zgodnie z art.7 pkt 1 ustawy z dnia 14.10.2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art.243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025 dokonano Zarządzeniem Burmistrza Stronia Śląskiego Nr 609/21 z dnia 16.12.2021 roku dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. W latach 2022-2025 wskaźniki spłat liczonych według średnich 7-letnich mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości, które zostały przedstawione w prognozie w odniesieniu do faktycznie wykonanych. W związku z tym Wieloletnia Prognoza Finansowa jest corocznie nowelizowana w ramach założeń : dla danego roku przyjmować będzie się wartości wykazane w projekcie budżetu, na pozostałe lata przyjmować się będzie wartości prognozowane przez Ministerstwo Finansów.