

Projekt

z dnia 16 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 0007.XIII....2025
RADY MIEJSKIEJ ZŁOTORYI**

z dnia 27 maja 2025 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr 0007.VIII.64.2024r. Rady Miejskiej w Złotoryi z dnia 18 grudnia 2024r.
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Złotoryja**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zmianami), oraz art. 226., art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 poz. 1530 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmianie ulega treść załącznika nr 1 do uchwały nr 0007.VIII.64.2024r. Rady Miejskiej w Złotoryi z dnia 18 grudnia 2024r. Nowy załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmianie ulega treść załącznika nr 2 do uchwały nr 0007.VIII.64.2024r. Rady Miejskiej w Złotoryi z dnia 18 grudnia 2024r. Nowy załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały

§ 3. Objasnienia zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą stanowi załącznik nr 3.

§ 4. Pozostałe postanowienia uchwały pozostają bez zmian.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Waldemar Wilczyński

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 nr Rady Miejskiej w Złotoryi z 27 maja 2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	63 060 663,40	60 244 600,65	15 405 024,00	312 165,14	9 753 690,00	15 848 849,30	18 924 872,21	7 509 061,82	2 816 062,75	2 530 852,19	273 783,46
Wykonanie 2019	68 757 160,35	65 822 145,48	16 310 184,00	399 348,59	10 607 798,00	18 411 381,37	20 093 433,52	7 564 487,34	2 935 014,87	1 613 027,97	1 206 749,22
Wykonanie 2020	80 939 063,68	69 435 715,78	15 792 088,00	508 687,71	10 537 805,00	21 600 068,49	20 997 066,58	8 163 509,34	11 503 347,90	1 732 322,31	9 438 843,44
Wykonanie 2021	89 935 456,02	77 415 403,23	17 512 404,00	517 168,96	13 891 493,00	22 174 268,72	23 320 068,55	8 514 776,42	12 520 052,79	4 049 376,94	8 361 758,17
Wykonanie 2022	91 739 286,46	81 557 710,04	17 644 748,57	604 738,00	13 470 318,00	21 203 791,85	28 634 113,62	9 152 196,11	10 181 576,42	3 517 170,86	6 600 043,18
Wykonanie 2023	89 171 803,36	77 665 744,18	14 282 381,00	846 886,00	18 189 781,85	13 151 252,13	31 195 443,20	9 975 561,68	11 506 059,18	1 814 283,65	9 636 941,58
Plan 3 kw. 2024	127 346 315,81	82 433 430,31	19 808 167,00	924 307,00	18 197 337,00	12 779 444,20	30 724 175,11	11 525 000,00	44 912 885,50	3 528 375,77	41 332 509,73
Wykonanie 2024	110 674 623,73	86 489 626,11	22 056 470,00	924 307,00	18 870 891,00	14 375 131,90	30 262 826,21	11 702 532,92	24 184 997,62	1 805 548,76	22 324 892,73
2025	126 253 806,35	92 601 188,24	49 490 619,20	713 349,44	177 532,00	9 859 762,60	32 359 925,00	12 413 000,00	33 652 618,11	3 376 000,00	30 224 618,11
2026	121 663 748,00	96 063 748,00	53 301 397,00	768 277,00	0,00	8 926 243,00	33 067 831,00	12 668 751,00	25 600 000,00	2 600 000,00	23 000 000,00
2027	126 270 474,00	100 170 474,00	55 580 032,00	801 121,00	0,00	9 307 840,00	34 481 481,00	13 210 340,00	26 100 000,00	2 100 000,00	23 000 000,00
2028	135 652 251,00	104 152 251,00	57 789 338,00	832 966,00	0,00	9 677 827,00	35 852 120,00	13 735 451,00	31 500 000,00	3 000 000,00	28 500 000,00
2029	139 292 303,00	108 292 303,00	60 086 464,00	866 076,00	0,00	10 062 521,00	37 277 242,00	14 281 435,00	31 000 000,00	3 000 000,00	28 000 000,00
2030	141 853 265,00	111 853 265,00	62 339 706,00	898 554,00	0,00	10 439 866,00	38 175 139,00	14 816 989,00	30 000 000,00	500 000,00	28 000 000,00
2031	145 412 097,00	114 412 097,00	63 898 199,00	921 018,00	0,00	10 700 863,00	38 712 017,00	15 187 414,00	31 000 000,00	500 000,00	28 000 000,00

2032	148 041 149,00	118 041 149,00	65 495 654,00	944 043,00	0,00	10 968 385,00	40 633 067,00	15 567 099,00	30 000 000,00	500 000,00	28 000 000,00
2033	151 492 178,00	120 492 178,00	67 133 045,00	967 644,00	0,00	11 242 595,00	41 148 894,00	15 956 276,00	31 000 000,00	500 000,00	28 000 000,00
2034	153 606 985,00	122 606 985,00	68 811 371,00	991 835,00	0,00	11 523 660,00	41 280 119,00	16 355 183,00	31 000 000,00	500 000,00	28 000 000,00
2035	157 617 392,00	126 617 392,00	70 531 655,00	1 016 631,00	0,00	11 811 752,00	43 257 354,00	16 764 063,00	31 000 000,00	500 000,00	28 000 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 refundacji 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, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	60 794 466,35	55 054 644,91	20 129 441,41	0,00	0,00	737 581,71	0,00	0,00	0,00	5 739 821,44	5 089 691,44	682 437,79
Wykonanie 2019	66 361 543,43	61 175 351,79	22 424 505,26	0,00	0,00	731 088,55	0,00	0,00	0,00	5 186 191,64	4 511 191,64	262 052,04
Wykonanie 2020	77 504 800,29	65 181 776,84	23 303 995,58	0,00	0,00	562 770,76	0,00	0,00	0,00	12 323 023,45	11 872 723,45	27 625,00
Wykonanie 2021	83 944 736,60	69 673 913,66	25 644 235,66	0,00	0,00	473 643,09	0,00	0,00	0,00	14 270 822,94	11 769 822,94	30 000,00
Wykonanie 2022	97 779 752,53	78 397 588,11	28 370 703,06	0,00	0,00	1 275 548,25	0,00	0,00	0,00	19 382 164,42	19 382 164,42	541 000,00
Wykonanie 2023	90 602 893,92	74 704 510,55	31 903 140,60	0,00	0,00	1 517 312,57	0,00	0,00	0,00	15 898 383,37	14 298 383,37	58 450,00
Plan 3 kw. 2024	145 255 866,95	90 309 215,20	38 735 915,03	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	54 946 651,75	54 412 651,75	2 133 983,98
Wykonanie 2024	118 456 229,26	89 445 678,75	39 178 985,05	0,00	0,00	1 657 300,00	0,00	0,00	0,00	29 010 550,51	28 476 550,51	1 376 071,79
2025	138 909 561,51	92 683 974,33	41 794 204,05	0,00	0,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	46 225 587,18	43 419 587,18	909 500,00
2026	119 441 645,00	90 141 192,40	42 874 099,00	0,00	0,00	1 804 300,00	0,00	0,00	0,00	29 300 452,60	29 300 452,60	0,00
2027	123 013 106,00	92 323 193,00	44 739 122,00	0,00	0,00	1 530 261,00	0,00	0,00	0,00	30 689 913,00	30 689 913,00	0,00
2028	131 975 133,00	94 658 394,00	46 517 502,00	0,00	0,00	1 511 409,00	0,00	0,00	0,00	37 316 739,00	37 316 739,00	0,00
2029	135 652 019,00	96 733 892,00	47 761 845,00	0,00	0,00	1 176 827,00	0,00	0,00	0,00	38 918 127,00	38 918 127,00	0,00
2030	137 623 131,00	98 885 177,00	46 261 845,00	0,00	0,00	891 424,00	0,00	0,00	0,00	38 737 954,00	38 737 954,00	0,00
2031	140 792 113,00	101 346 216,00	50 240 995,00	0,00	0,00	890 369,00	0,00	0,00	0,00	39 445 897,00	39 445 897,00	0,00
2032	144 364 143,96	103 569 496,00	51 446 779,00	0,00	0,00	652 494,00	0,00	0,00	0,00	40 794 647,96	40 794 647,96	0,00
2033	148 872 194,00	105 877 113,00	52 668 640,00	0,00	0,00	451 494,00	0,00	0,00	0,00	42 995 081,00	42 995 081,00	0,00
2034	151 487 001,00	108 261 083,00	53 893 186,00	0,00	0,00	291 994,00	0,00	0,00	0,00	43 225 918,00	43 225 918,00	0,00
2035	157 087 411,00	110 610 030,00	55 132 729,00	0,00	0,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	46 477 381,00	46 477 381,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	2 266 197,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 395 616,92	1 180 001,95	9 584 148,80	357 000,00	282 498,05	0,00	0,00	9 227 148,80	3 186 349,59
Wykonanie 2020	3 434 263,39	1 070 621,97	16 799 763,77	6 000 000,00	6 000 000,00	239 588,45	0,00	10 560 175,32	3 311 191,62
Wykonanie 2021	5 990 719,42	3 765 204,97	10 957 466,22	0,00	0,00	2 596 824,01	2 596 824,01	8 360 642,21	4 588 152,70
Wykonanie 2022	-6 040 466,07	0,00	24 145 940,68	2 757 021,04	2 757 021,04	3 838 585,22	3 838 585,22	17 550 334,42	3 283 445,03
Wykonanie 2023	-1 431 090,56	0,00	20 581 672,89	8 209 825,00	0,00	708 129,75	0,00	11 663 718,14	0,00
Plan 3 kw. 2024	-17 909 551,14	0,00	19 209 064,59	5 199 825,00	5 199 825,00	3 234 085,92	3 234 085,92	10 775 153,67	9 475 640,22
Wykonanie 2024	-7 781 605,53	0,00	19 562 389,78	4 000 000,00	0,00	3 760 600,05	0,00	11 801 789,73	4 021 005,48
2025	-12 655 755,16	0,00	14 253 297,16	3 699 825,00	3 699 825,00	2 694 010,58	2 694 010,58	7 859 461,58	6 261 919,58
2026	2 222 103,00	2 222 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 257 368,00	3 257 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 677 118,00	3 677 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 640 284,00	3 640 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 230 134,00	4 230 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 619 984,00	4 619 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 677 005,04	3 677 005,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 619 984,00	2 619 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 119 984,00	2 119 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	529 981,00	529 981,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 001,95	1 180 001,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 621,97	1 070 621,97	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 765 204,97	3 765 204,97	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 928 696,48	3 928 696,48	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 204 311,13	4 204 311,13	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 513,45	1 299 513,45	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 525,45	1 209 525,45	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 542,00	1 597 542,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222 103,00	2 222 103,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 257 368,00	3 257 368,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 677 118,00	3 677 118,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 284,00	3 640 284,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 230 134,00	4 230 134,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 619 984,00	4 619 984,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 677 005,04	3 677 005,04	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 619 984,00	2 619 984,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 119 984,00	2 119 984,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	529 981,00	529 981,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	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					
		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	23 972 853,80	0,00	5 189 955,74	5 189 955,74
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	23 544 351,85	420 000,00	4 646 793,69	13 873 942,49
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	28 053 729,88	0,00	4 253 938,94	15 053 702,71
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	24 186 541,36	0,00	7 741 489,57	18 698 955,79
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	22 884 498,62	0,00	3 160 121,93	24 549 041,57
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	25 701 187,49	0,00	2 961 233,63	15 333 081,52
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	29 601 499,04	0,00	-7 875 784,89	6 133 454,70
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	28 491 662,04	0,00	-2 956 052,64	12 606 337,14
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 593 945,04	0,00	-82 786,09	10 470 686,07
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 371 842,04	0,00	5 922 555,60	5 922 555,60
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 114 474,04	0,00	7 847 281,00	7 847 281,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 437 356,04	0,00	9 493 857,00	9 493 857,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 797 072,04	0,00	11 558 411,00	11 558 411,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 566 938,04	0,00	12 968 088,00	12 968 088,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 946 954,04	0,00	13 065 881,00	13 065 881,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 269 949,00	0,00	14 471 653,00	14 471 653,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 649 965,00	0,00	14 615 065,00	14 615 065,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	529 981,00	0,00	14 345 902,00	14 345 902,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 007 362,00	16 007 362,00

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. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we 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	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 związku współtworzonego przez jednostkę 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	18,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	15,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,90%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	0,70%	x	x	x	x
2025	4,19%	2,19%	12,74%	13,40%	TAK	TAK
2026	4,62%	8,87%	10,38%	11,03%	TAK	TAK
2027	5,27%	10,32%	9,48%	10,14%	TAK	TAK
2028	5,49%	11,65%	9,00%	9,65%	TAK	TAK
2029	4,90%	12,96%	7,48%	8,13%	TAK	TAK
2030	5,05%	13,67%	7,43%	8,08%	TAK	TAK
2031	5,31%	13,46%	7,97%	8,62%	TAK	TAK
2032	4,04%	14,13%	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2033	2,81%	13,79%	12,15%	12,15%	TAK	TAK
2034	2,17%	13,18%	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2035	0,50%	13,99%	13,26%	13,26%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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	598 251,92	598 251,92	564 987,72	0,00	0,00	0,00	459 586,27	459 586,27	381 689,89
Wykonanie 2019	297 605,92	297 605,92	274 075,71	662 261,11	662 261,11	662 261,11	483 673,13	483 673,13	444 321,29
Wykonanie 2020	409 786,54	409 786,54	398 314,54	4 274 645,44	4 274 645,44	4 274 645,44	422 251,04	422 251,04	394 580,38
Wykonanie 2021	443 548,11	443 548,11	405 089,49	4 087 658,17	4 087 658,17	4 087 658,17	482 151,16	482 151,16	434 873,52
Wykonanie 2022	831 866,43	831 866,43	773 366,43	1 824 879,74	1 824 879,74	1 824 879,74	903 630,56	903 630,56	843 606,18
Wykonanie 2023	414 606,69	414 606,69	352 415,69	0,00	0,00	0,00	506 519,39	506 519,39	439 357,95
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	6 054 638,38	6 054 638,38	5 792 976,76	155 241,86	155 241,86	123 842,58
Wykonanie 2024	66 036,84	66 036,84	66 036,84	1 070 653,39	1 070 653,39	968 696,72	60 440,30	60 440,30	48 660,02
2025	114 235,52	114 235,52	112 371,10	11 974 700,99	11 974 700,99	11 457 472,64	136 175,95	136 175,95	123 473,20
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	176 457,35	176 457,35	145 539,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	966 524,18	966 524,18	790 482,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 621 918,67	6 621 918,67	5 166 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	8 223 421,10	8 223 421,10	6 598 782,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	6 024 746,59	6 024 746,59	3 225 718,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	214 630,74	214 630,74	182 436,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	6 993 304,84	6 993 304,84	5 788 124,11	7 545 711,37	80 725,00	7 464 986,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 171 108,24	2 171 108,24	1 483 158,67	7 545 711,37	80 725,00	7 464 986,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 607 976,18	13 607 976,18	10 306 562,95	5 675 604,83	228 505,17	5 447 099,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 105 999,62	0,00	0,00	12 607 865,66	476 134,13	12 131 731,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 741 551,25	0,00	0,00	4 890 754,42	68 737,36	4 822 017,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	915 000,00	90 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 180 001,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 070 621,97	420 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 765 204,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101 983,55	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 928 696,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130 367,30	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 204 311,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 188 825,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 299 513,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 209 525,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 597 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 222 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 257 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 677 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 640 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 230 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 619 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 177 005,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 619 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 619 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	29 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do uchwały nr Rady Miejskiej w Złotoryi z dnia 27 maja 2025

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)				24 698 347,91	5 675 604,83	12 607 865,66	4 890 754,42	915 000,00	90 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 220 101,66	228 505,17	476 134,13	68 737,36	90 000,00	90 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 478 246,25	5 447 099,66	12 131 731,53	4 822 017,06	825 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				12 941 629,30	2 391 220,39	7 408 243,95	2 766 164,96	70 000,00	70 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				842 825,49	112 967,45	302 244,33	51 613,71	70 000,00	70 000,00
1.1.1.3	Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń, termomodernizacja i dostosowanie do osób niepełnosprawnych budynku Złotoryjskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi oraz podniesieniem jakości oferty kulturalnej - Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń, termomodernizacja i dostosowanie do osób niepełnosprawnych budynku Złotoryjskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi oraz podniesieniem jakości oferty kulturalnej	ZŁOTORYJA	2024	2027	462 253,05	112 642,25	292 638,40	30 972,40	0,00	0,00

Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
70 000,00	70 000,00	70 000,00	24 389 224,91
70 000,00	70 000,00	70 000,00	1 163 376,66
0,00	0,00	0,00	23 225 848,25
70 000,00	70 000,00	70 000,00	12 915 629,30

70 000,00	70 000,00	70 000,00	816 825,49
0,00	0,00	0,00	436 253,05

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do						
1.1.1.4	Budowa Centrum Intermodalnego w Złotorzy - Budowa Centrum Intermodalnego w Złotorzy	URZĄD MIASTA ZŁOTORYJA	2024	2032	380 572,44	325,20	9 605,93	20 641,31	70 000,00	70 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 098 803,81	2 278 252,94	7 105 999,62	2 714 551,25	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń, termomodernizacja i dostosowanie do osób niepełnosprawnych budynku Złotoryjskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi oraz podniesieniem jakości oferty kulturalnej - Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń, termomodernizacja i dostosowanie do osób niepełnosprawnych budynku Złotoryjskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi oraz podniesieniem jakości oferty kulturalnej	ZŁOTORYJA	2024	2027	9 041 559,45	2 245 732,61	6 145 406,48	650 420,36	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa Centrum Intermodalnego w Złotorzy - Budowa Centrum Intermodalnego w Złotorzy	URZĄD MIASTA ZŁOTORYJA	2024	2027	3 057 244,36	32 520,33	960 593,14	2 064 130,89	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				11 756 718,61	3 284 384,44	5 199 621,71	2 124 589,46	845 000,00	20 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				377 276,17	115 537,72	173 889,80	17 123,65	20 000,00	20 000,00
1.3.1.2	Budowa Centrum Intermodalnego w Złotorzy - Budowa Centrum Intermodalnego w Złotorzy	URZĄD MIASTA ZŁOTORYJA	2024	2029	50 000,00	0,00	0,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00
1.3.1.4	Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń, termomodernizacja i dostosowanie do osób niepełnosprawnych budynku Złotoryjskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi oraz podniesieniem jakości oferty kulturalnej - Przebudowa, zmiana sposobu użytkowa	ZŁOTORYJA	2024	2027	100 338,20	25 907,72	67 306,83	7 123,65	0,00	0,00

Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
70 000,00	70 000,00	70 000,00	380 572,44
0,00	0,00	0,00	12 098 803,81
0,00	0,00	0,00	9 041 559,45

0,00	0,00	0,00	3 057 244,36
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	11 473 595,61
0,00	0,00	0,00	346 551,17
0,00	0,00	0,00	50 000,00
0,00	0,00	0,00	100 338,20

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						
1.3.1.5	Program ERASMUS + Dywersyfikacja ekosystemu STEM - Program ERASMUS + Dywersyfikacja ekosystemu STEM	ZŁOTORYJA	2024	2026	167 937,97	79 630,00	57 582,97	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	ZŁOTORYJA	2025	2026	59 000,00	10 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 379 442,44	3 168 846,72	5 025 731,91	2 107 465,81	825 000,00	0,00
1.3.2.9	Dolnośląska Cyklostrada - Trasa Via Regia - Dolnośląska Cyklostrada - Trasa Via Regia	ZŁOTORYJA	2023	2026	18 725,00	11 235,00	7 490,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa budynku mieszkalno-usługowego w Złotorii przy ul. Basztowej 4 - Budowa budynku mieszkalno-usługowego w Złotorii przy ul. Basztowej 4	ZŁOTORYJA	2024	2027	2 027 000,00	600 000,00	600 000,00	627 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Nowy Stary Browar -Przebudowa z rozbudową istniejących budynków browaru w Złotorii przy ul. Mickiewicza 4 na potrzeby mieszkalno - usługowe - Nowy Stary Browar -Przebudowa z rozbudową istniejących budynków browaru w Złotorii przy ul. Mickiewicza 4 na potrzeby mieszkalno - usługowe	ZŁOTORYJA	2025	2028	5 656 000,00	2 006 000,00	2 000 000,00	825 000,00	825 000,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń, termomodernizacja i dostosowanie do osób niepełnosprawnych budynku Złotoryjskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi oraz podniesieniem jakości oferty kulturalnej - Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń, termomodernizacja i dostosowanie do osób niepełnosprawnych budynku Złotoryjskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi oraz podniesieniem jakości oferty kulturalnej	ZŁOTORYJA	2024	2027	1 607 102,24	44 062,05	1 413 443,49	149 596,70	0,00	0,00

Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	137 212,97

0,00	0,00	0,00	59 000,00
------	------	------	-----------

0,00	0,00	0,00	11 127 044,44
-------------	-------------	-------------	----------------------

0,00	0,00	0,00	18 725,00
------	------	------	-----------

0,00	0,00	0,00	1 827 000,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	5 656 000,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	1 607 102,24
------	------	------	--------------

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						
1.3.2.13	Budowa Centrum Intermodalnego w Złotoryi - Budowa Centrum Intermodalnego w Złotoryi	URZĄD MIASTA ZŁOTORYJA	2025	2027	786 683,20	7 479,67	220 936,42	505 869,11	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa pumpracka przy kompleksie boisk przy ul. Wiosennej w Złotoryi - Budowa pumpracka przy kompleksie boisk przy ul. Wiosennej w Złotoryi	URZĄD MIASTA ZŁOTORYJA	2025	2026	1 283 932,00	500 070,00	783 862,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	734 285,20
0,00	0,00	0,00	1 283 932,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2035

Przedkładana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Złotoryja na lata 2025-2035, została opracowana w oparciu o następujące:

akty prawne:

- Ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. z 2024 r. poz. 1465).
- Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).
- Ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. 2024 r. poz. 1572).

i dokumenty:

- Zawiadomienie Ministra Finansów przekazany w pismach nr ST3.4750.14.2024. z dnia 13 października 2024
- r., w sprawie rocznej planowanej na 2025 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, rocznej planowanej na 2025 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025.
- Zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.23.2024.KSz z dnia 24 października 2024 r., oraz zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego nr DJG. 3113.2.2024 z dnia 23 października 2024 roku. o kwotach dotacji planowanych na rok 2025 dla Gminy Miejskiej Złotoryja
- Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw,
- Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2024- 2027 z kwietnia 2024 r.
- Założeń projektu budżetu państwa na rok 2025, przyjęte przez Radę Ministrów w czerwcu 2024 r.
- Projekt ustawy budżetowej na rok 2025 przyjęty przez Radę Ministrów w sierpniu 2024r.
- Informacji z wykonania budżetu państwa w okresie od stycznia do września 2024r.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złotoryja zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 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.

Dane zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2035 zostały opracowane przy uwzględnieniu poniższych założeń:

- wieloletnie umowy zawarte przez Miasto w tym: z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i emisji obligacji komunalnych, wykonanie dochodów i wydatków w latach, 2019-2023 i przewidywane wykonanie w 2024;
- analizy kształtowania się źródeł dochodów Gminy w ostatnich latach oraz wpływu określonych czynników na ich poziom;
- założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów, w tym: realny poziom PKB, CIT i PIT, uwzględniające regionalne zróżnicowanie związane ze stopą bezrobocia, średnim wynagrodzeniem, zatrudnieniem itp.,
- podstawowych regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ufp, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- planowana polityka lokalna w zakresie podatków i opłat lokalnych;
- uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie ww. ustaw;
- analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju;
- wyboru wskaźnika maksymalnego spłaty długu, o którym mowa w art. 243 Uofp, liczonego w oparciu o wykonanie budżetu z 7 poprzednich lat;
- plan dochodów i wydatków budżetu 2025 roku;
- gospodarka majątkiem komunalnym;
- planowane na rok 2024 absorpcja Środków z Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej 2021 – 2027;
- planowane wykorzystanie środków z Krajowego Planu Odbudowy;
- strategia rozwoju miasta Złotoryja na lata 2021-2030;
- strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Jeleniogórskiej w latach 2021-2029.

Dochody Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2035

Dochody budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności i możliwości ich uzyskania oraz ostrożności ich wyceny, ze szczególnym uwzględnieniem możliwości osiągnięcia realnych dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia gminnego.

Przy planowaniu dochodów na rok 2025-2035 założono wzrost dochodów w poszczególnych latach w stosunku do roku 2024.

Prognozy dochodów Gminy Miejskiej Złotoryja 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.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.
6. Dochody z najmu składników majątkowych gminy, w tym przede wszystkim z najmu hali modułowej pod działalność gospodarczą.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje
w tym:- dotacje z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- dotacje z Unii Europejskiej.

Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Do planowania udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto założenia Ministra Finansów i zmiany przepisów o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2025-2035 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Wzrost dotacji bieżącej na 2025 rok i w latach następnych związany jest z pozyskaniem środków unijnych z perspektywy 2021-2027 na programy miękkie, zadania bieżące związane z kulturą, ochroną środowiska i oświatą.

W związku ze zmianą przepisów o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gmina Miejska w Złotoryi nie otrzymała subwencji na 2025r., w związku z tym, w planie wieloletnim nie zaplanowano dochodów z tego tytułu.

Pozostałe dochody

W podatkach i opłatach lokalnych założono zwiększenie dochodów w związku z inflacją i podwyższeniem stawki podatku od nieruchomości. Przeanalizowano dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych. Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Złotoryja, który stanowi przedmiot opodatkowania.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

W podatku od nieruchomości miasto udzielało pomocy regionalnej na wspieranie nowych inwestycji lub tworzeniu nowych miejsc pracy związanych z nową inwestycją dla przedsiębiorców działających na terenie Miasta Złotoryja. Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej pomoc ta była udzielona na ściśle określony okres, po tym czasie przedsiębiorcy zobowiązani są płacić podatek, który zwiększy dochody gminy w latach następnych. Na terenie miasta prowadzone i planowane są inwestycje, które w przyszłości przyniosą dochody w postaci podatku od nieruchomości od osób prawnych, podatku CIT i PIT, w tym z tytułu zatrudnienia pracowników.

Na zwiększenie dochodów wpływają między innymi:

- budowa nowych osiedli mieszkaniowych, w tym:
- na ul. Jerzmanickiej - 2 bloków mieszkalnych oraz przygotowanie kilkudziesięciu działek pod zabudowę jednorodzinną),
- na ul. Wiejskiej i Polnej – osiedle szeregowych domów jednorodzinnych,
- rozbudowa firm na gruntach strefy ekonomicznej w Złotorii,
- przebudowa budynku na ul. Basztowej 4 i Mickiewicza 4 przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego na lokale mieszkalne,
- zakup nowych gruntów na budowę i rozbudowę nowych hal produkcyjnych istniejących zakładów produkcyjnych,
- budowa nowych zakładów produkcyjnych na gruntach strefy ekonomicznej oraz poza strefą,

Polityka wspierania inwestycji lokalnych realizowana przez Rząd Polski na kolejne lata oraz gotowość gminy do realizowania inwestycji lokalnych pozwala z dużym prawdopodobieństwem ocenić i zaplanować, że w Gminie będą realizowane zadania inwestycyjne kwalifikujące się do dofinansowania w ramach programów krajowych zapowiadanych przez Rząd np. z Krajowego Planu Odbudowy. W okresie ostatnich lat poprzedzających okres prognozy finansowej Gmina Miejska Złotoria była zawsze Beneficjentem podobnych programów (tj. Program usuwania skutków klęsk żywiołowych, Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych, Polski Ład czy Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg). Dane historyczne oraz powyższe założenie w pełni uprawniają do zaplanowania w WPF uzyskanie dochodu budżetowego z powyższego tytułu w latach 2025-2035.

Planowany wzrost dochodów w 2026r. w stosunku do 2025r. o 7,7% jest celową strategią mającą na celu przygotowanie Gminy do dużych programów inwestycyjnych poprzez poprawienie sytuacji finansowej miasta. Gmina podejmuje liczne działania które mają na celu przyciągnięcie nowych inwestorów, sukcesywnie będziemy podnosić opłatę parkingową która nie była podnoszona od momentu jej wprowadzenia oraz wprowadzać nowe ulice do strefy płatnego parkowania, nowe pomysły na reaktywację Hali Sportowej w której posiadamy wyposażoną siłownię, prowadzone są zajęcia fitness mają spowodować podniesienie znaczne wpływów do budżetu. W związku z podjętą uchwałą obniżając podatek od środków transportu do minimum podejmujemy działania które mają na celu doprowadzić do powrotu znacznej ilości podatników oraz przyciągnięcie nowych, przez co planujemy, że pomimo obniżenia stawki dochody wzrosną.

Zaplanowane **dochody majątkowe** w latach 2025-2035 są prognozowanymi dochodami z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 840 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Sprzedaż mienia zaplanowano w oparciu o zainteresowanie osób prawnych i fizycznych nabyciem działek pod budownictwo indywidualne, usługowe i przemysłowe oraz nabywaniem mieszkań komunalnych i lokali użytkowych na własność, itp. W prognozie dochodów z tytułu sprzedaży mienia komunalnego uwzględniono dochody z tytułu spłaty ratalnej, które wpłyną w przyszłych latach. Dzięki nowym inwestycjom infrastrukturalnym miasto uruchomiło działki do zabudowy jednorodzinnej i wielorodzinnej, co przekłada się na duże zainteresowanie

nabyciem działek na terenie miasta Złotoryja. Należy zaznaczyć, że ceny działek pod budownictwo jednorodzinne na terenie miasta zbliżone są do cen nieruchomości w znacznie większych ośrodkach miejskich.

Do sprzedaży planowane są;

- działki niezabudowane, przy; ul. Jerzmanickiej, Chojnowskiej oraz Krakowskiej, działki w Nowej Ziemi,
- działki zabudowane: ul. Broniewskiego oraz Garbarska,
- lokale: przy ul. Solnej 4/1 oraz pl. Matejki 4a/1

Ponadto Gmina Miejska Złotoryja posiada w swoich zasobach inne nieruchomości, które w obecnym czasie nie są przygotowane teraz pod sprzedaż lecz zostaną przygotowane w latach następnych objętych wieloletnią prognozą finansową.

Planujemy pozyskać środki z Unii Europejskiej z Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska oraz FENIKS w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-2027.

Obejmie on następujące osie priorytetowe:

1. Fundusze Europejskie na rzecz przedsiębiorczego Dolnego Śląska
2. Fundusze Europejskie na rzecz środowiska na Dolnym Śląsku
3. Fundusze Europejskie na rzecz mobilności miejskiej Dolnego Śląska
4. Fundusze Europejskie na rzecz mobilności Dolnego Śląska
5. Fundusze Europejskie na rzecz zrównoważonego rozwoju społecznego na Dolnym Śląsku
6. Fundusze Europejskie bliżej mieszkańców Dolnego Śląska
7. Fundusze Europejskie na rzecz rynku pracy i włączenia społecznego na Dolnym Śląsku
8. Fundusze Europejskie dla edukacji na Dolnym Śląsku
9. Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku
10. Pomoc techniczna EFRR
11. Pomoc techniczna EFS+
12. Pomoc techniczna FST

Miasto Złotoryja jako członek Aglomeracji Jeleniogórskiej aktywnie uczestniczy w przygotowaniu ZIT (Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych), które określają priorytetowe obszary wsparcia finansowego dla Aglomeracji Jeleniogórskiej i tym samym zwiększają istotnie szanse pozyskiwania środków.

W ramach najnowszej Strategii ZIT AJ na lata 2021 – 2029 dostępne są następujące fundusze:

1. Rozwijanie zrównoważonej gospodarki AJ
 - 1.1 Wzmacnianie konkurencyjności gospodarki AJ
 - 1.1.1. Edukacja zawodowa – ZIT AJ
2. Integracja obszaru AJ w sferze infrastruktury i środowiska
 - 2.1 Racjonalizacja gospodarki komunalno-bytowej na obszarze AJ
 - 2.1.1 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych – ZIT AJ
 - 2.1.2. Gospodarka wodno-ściekowa – ZIT AJ
 - 2.2 Zapewnienie spójnego, zrównoważonego systemu komunikacyjnego AJ
 - 2.2.1. Mobilność miejska i aglomeracyjna – ZIT AJ
 - 2.2.2. Transport miejski i aglomeracyjny – ZIT AJ
 - 2.3 Poprawa oddziaływania AJ na środowisko i zwiększenie odporności AJ na skutki zmian klimatycznych
 - 2.3.1. Przyroda i klimat – ZIT AJ

3. Wzmocnienie potencjału społecznego, turystycznego, przyrodniczego i kulturowego AJ

3.1 Zwiększenie atrakcyjności AJ jako miejsca zamieszkania, pracy i wypoczynku

3.1.1 Zrównoważony rozwój terytorialny

3.2 Zwiększenie aktywności mieszkańców AJ w sferze społecznej i edukacyjnej

3.2.1. Wspieranie równego dostępu do edukacji przedszkolnej – ZIT AJ

3.2.2. Rozwój usług społecznych i zdrowotnych.

Dodatkowo Gmina Miejska w Złotoryi zamierza przystąpić do Programu Współpracy Szwajcarsko-Polskiego którego celem jest zmniejszanie różnic społeczno-gospodarczych w Unii Europejskiej i w Polsce dzięki dalszemu wzmacnianiu współpracy dwustronnej pomiędzy Szwajcarią a Polską.

Miasto korzysta i nadal chce korzystać ze środków PROW (Program Rozwoju Obszarów Wiejskich w perspektywie 2021-2027) na realizację zadań inwestycyjnych, oraz FOGR (Fundusz Ochron Gruntów Rolnych), oraz z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Programu Budowy Dróg Samorządowych oraz innych środków krajowych.

Borykamy się z problemem mieszkań komunalnych, socjalnych i chronionych, w związku z powyższym Miasto korzysta i planuje skorzystać z dostępnych programów umożliwiających realizację w/w zadań, w tym z:

1) programu rządowego „Finansowego wsparcia ze środków z Funduszu Dopłat”

2) Funduszu Muncypalnego (Współfinansowanie gminnych inwestycji w obszarze nieruchomości). Programy te obsługiwane są przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

Korzystamy z programu rządowego „Finansowego wsparcia ze środków z Funduszu Dopłat” przy budowie mieszkań przez TBS przy ul. Mickiewicza i ul. Basztowej w Złotoryi.

Priorytetem Miasta jest ochrona środowiska i poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej zarówno w lokalach mieszkalnych jak i budynkach użyteczności publicznej, walka ze smogiem. W związku z powyższym Miasto planuje skorzystać ze środków w ramach programu „Ciepłe mieszkanie” oraz z innych dostępnych programów Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Na poprawę efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej Miast planuje złożenie wniosków o dofinansowanie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 Priorytet 2 Fundusze Europejskie na rzecz środowiska na Dolnym Śląsku Działanie 2.1 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych.

W związku ze zmianami klimatycznymi ukształtowaniem o charakterze górskim Miasto opracowuje program lokalnej retencji wód. Na inwestycje w tym zakresie będzie chciało pozyskać środki zewnętrzne między innymi z programów Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Miasto będzie uczestniczyć w programie „Krajowy Program Odbudowy Kraju”. Program jest odpowiedzią Komisji Europejskiej na covid 19, przewiduje 5 kluczowych obszarów wsparcia w formie grantów oraz pożyczek:

- odporność i konkurencyjność gospodarki,
- zielona energia i zmniejszenie energochłonności,

- transformacja cyfrowa,
- efektywność, dostępności i jakość systemu ochrony zdrowia,
- zielona, inteligentna mobilność.

Miasto w szczególności zainteresowane jest działaniami związanymi z zieloną transformacją dlatego przygotowuje się do złożenia wniosku z Banku Gospodarstwa Krajowego.

Złotoryja znajduje się na liście 122 miast powiatowych tracących funkcje społeczno-gospodarcze. Według zapewnień rządu miasta te będą mogłyby liczyć na pomoc finansową, aby zapobiec negatywnym tendencjom – głównie demograficznym.

Należy podkreślić że w latach 2025-2035 miasto będzie starało się pozyskać jak najwięcej środków zewnętrznych, do realizacji niezbędnych inwestycji poprawiających standard życia mieszkańców oraz wpływający na rozwój gospodarczy i turystyczny Miasta oraz obniżający wydatki bieżące miasta.

Wydatki Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2035

Plan wydatków na 2025 rok jest planem realnym, uwzględniającym koszty utrzymania i funkcjonowania gminy, a także wszystkich jednostek organizacyjnych i instytucji kultury.

Prognozy wydatków Gminy Złotoryja dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności możliwości poniesienia wydatku, jak również skalkulowano je pod względem racjonalności, celowości i konieczności wydatkowania.

Wydatki, co do których wartość została określona w umowie, zostały ujęte wg wartości umownych, wydatki bieżące na realizację zadań ustawowych w okresie 2025 – 2035 założono w oparciu o wewnętrzne reguły oszczędnościowe.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Poziom wydatków bieżących w latach 2025-2035 planuje się ustabilizować i utrzymać w reżimie zapewniającym nadwyżkę operacyjną budżetu na poziomie nie mniejszym niż 2 mln zł. Planowana nadwyżka operacyjna budżetu w całym okresie prognozy zapewnia spłatę zadłużenia gminy oraz realizację zadań budżetowych. Wydatki bieżące w okresie prognozy przewiduje się na poziomie podobnym do wydatków z 2024 roku skorygowane o prognozowany wskaźnik inflacji oraz kwotę obsługi długu.

Władze miasta zamierzają szukać oszczędności we wszystkich wydatkach bieżących, a w szczególności w wydatkach pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu. Wnikliwa analiza struktury wydatków jest i będzie prowadzona w trakcie realizacji budżetu. Na bieżąco prowadzony jest benchmarking na grupie gmin miejskich o podobnym potencjale z województwa dolnośląskiego. Na tej podstawie wdrażane wyznaczane są obszary interwencji i wdrażane rozwiązania prowadzące do oszczędności w bieżących wydatkach. Dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2026 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

Przyjęte plany i założenia mają na celu doprowadzić do obniżenia wydatków w 2026r. w stosunku do 2025r. o 0,4%, wprowadzone oszczędności mają na celu poprawę finansową gminy w związku z przygotowaniem do realizacji Programu Szwajcarskiego w którym należy złożyć wnioski do 15 stycznia oraz programu Feniks na termomodernizację Złotoryjskiego Ośrodka Kultury, zmniejszenie wydatków majątkowych zdecydowanie spowoduje mniejsze wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Złotoryja wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 8 693 950,00 zł, i jest to zwiększenie w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 816 853,63 zł. W latach 2025-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Złotoryja nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Przy planowaniu wydatków bieżących i inwestycyjnych uwzględniono:

- potrzeby jednostek budżetowych tj. szkół, przedszkoli i żłobka, miejskiego ośrodka pomocy społecznej, hali sportowej i środowiskowego domu pomocy społecznej;
- przewidywane potrzeby remontowe i inwestycyjne miasta;
- rozwój instytucji kultury w mieście;
- przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku Nr 2 do WPF na lata 2025-2035;
- ochronę środowiska;
- oczekiwania społeczne.

Po stronie wydatków bieżących uwzględniono kwoty na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu przyjmując do szacunku prognozowaną stawkę WIBOR. Wydatki na obsługę długu od roku 2026 wykazują tendencję malejącą.

Zaplanowane wydatki w 2025 roku oraz w latach następnych pozwalają na zachowanie relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Planowane wydatki majątkowe zawierają między innymi wielkości wynikające z wykazu przedsięwzięć, inwestycje roczne już rozpoczęte, jak i nowe zadania, a także wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3.

Wydatki na realizację zadań inwestycyjnych uzależnione są od wzrostu dochodów bieżących i majątkowych oraz możliwości pozyskania funduszy pomocowych.

Zaplanowane w 2025 roku przychody przeznaczone zostaną na sfinansowanie planowanego deficytu i sfinansowanie spłaty rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek. W latach następnych nie planuje się przychodów.

Prognozowane w latach 2025-2035 rozchody to rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek. Spłatę długu zaplanowano w oparciu o ustalone harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wynikających z zawartych umów. W latach 2025-2035 zaplanowano, iż kredyty i pożyczki spłacane będą z nadwyżki budżetowej.

Wykazana w pozycji 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota, przedstawia planowaną kwotę zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego.

Na koniec 2025 roku planuje się kwotę długu na poziomie 30 593 945,04 zł.

Kwota długu, począwszy od 2025 roku wykazywać będzie tendencję malejącą, aż do 2035 roku, w którym to roku nie planuje się zadłużenia.

W roku 2025 spłata długu sfinansowana zostanie przychodami z tytułu kredytu bankowego oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanym ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano środki na realizację programów w zakresie:

- nauki, edukacji i wychowania oraz profilaktyki;
- sportu dzieci i młodzieży;
- ochrony środowiska i edukacji;
- kultury, sztuki, tradycji narodowej, regionalnej i lokalnej;
- gospodarki odpadami na terenie Miasta Złotoryja.

Przeanalizowano potrzeby inwestycyjne i remontowe miasta. W latach poprzednich poniesiono duże nakłady na remonty i modernizację substancji mieszkaniowej oraz na infrastrukturę techniczną miasta, jednocześnie wyprzedając znaczną część substancji mieszkaniowej. Działania te są kontynuowane i docelowo powinna nastąpić redukcja wydatków na fundusze remontowe w budynkach, gdzie gmina posiada lokale, jak również redukcja kosztów związanych z zarządzaniem mieniem komunalnym. Wykonywano termomodernizację obiektów budowlanych, w tym: Termomodernizację Szkoły Podstawowej nr 3. W planach budżetu jest ujęta Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 oraz Przedszkola Miejskiego Nr 1. Dokonuje się modernizacji oświetlenia miejskiego poprzez wymianę lamp zwykłych na energooszczędne. Te działania wpływają na obniżenie wydatków bieżących w oświacie, gospodarce mieszkaniowej i komunalnej w latach następnych. Mimo tych działań z analizy dochodów i wydatków bieżących przewiduje się wzrost wydatków bieżących, które w dużej mierze są niezależne od działań miasta:

- wzrost najniższego wynagrodzenia i konieczność uaktualnienia w związku z tym siatki płac w jednostkach organizacyjnych gminy,
- wzrost płac dla nauczycieli (brak subwencji),
- wzrost cen zakupu energii elektrycznej i energii ciepłej,
- obowiązek uczestniczenia w Pracowniczych Planach Kapitałowych (PPK),
- obniżenie dotacji na zadania własne w Pomocy Społecznej,
- wzrost kosztów utrzymania i bieżących remontów infrastruktury miejskiej,
- wzrost kosztów utrzymania terenów zielonych oraz czystości na terenie miasta,
- obniżenie dotacji zleconych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

W prognozie ujęto przewidywane potrzeby w zakresie pomocy społecznej, zaplanowano wydatki na zabezpieczanie potrzeb osób w kryzysie bezdomności z problemami alkoholowymi w okresie zimowym oraz na utrzymanie mieszkań chronionych dla 2 osób z zaburzeniami psychicznymi. Zaplanowano również środki na rozwój oświaty w mieście. Stale zwiększają się wydatki na opiekę przedszkolną i żłobkową w gminie w związku ze wzrostem liczby dzieci w tych placówkach, oraz powstaniem przedszkoli niepublicznych, w tym przedszkola terapeutycznego. Zwiększyły się również wydatki w szkołach podstawowych.

Przy planowaniu potrzeb oświatowych wzięto pod uwagę prognozowaną liczbę dzieci i uczniów. Co roku zwiększa się kwota wydatków na oświatę.

Podobnie w zakresie pomocy społecznej państwo nakłada na gminę coraz więcej obowiązków do realizacji nie przekazując na te nowe zadania środków finansowych (ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej). Zaplanowano większe wydatki na usługi w domach pomocy społecznej, ze względu na zwiększającą się liczbę osób umieszczanych w tych placówkach.

Takie działania skutkują tym, że Miasto przeznacza dużo mniejsze środki finansowe na zadania remontowe i inwestycyjne. W projekcie budżetu na 2025 rok wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 90 502 684,47 a dochody bieżące zaplanowano w wysokości 89 195 680,99, tym samym wynik operacyjny budżetu jest ujemny i wynosi 1 307 003,48.

W latach 2026-2035 relacje są zachowane, dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących przez zmniejszenie dochodów i obniżenie wydatków bieżących.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -12 655 755,16 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnymi środkami niewykorzystanymi w 2024 r.
2. pożyczką i kredytami, emisją obligacji,
3. środkami które wpłyną w 2024 r., na niezakończone zadania, które będą kontynuowane w 2025 r.,

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Złotoryja

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	127 346 315,81	144 056 040,95	-16 709 725,14
2025	126 253 806,35	138 909 561,51	-12 655 755,16

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	121 663 748,00	119 441 645,00	2 222 103,00
2027	126 270 474,00	123 013 106,00	3 257 368,00
2028	135 652 251,00	131 975 133,00	3 677 118,00
2029	139 292 303,00	135 652 019,00	3 640 284,00
2030	141 853 265,00	137 623 131,00	4 230 134,00
2031	145 412 097,00	140 792 113,00	4 619 984,00
2032	148 041 149,00	144 364 143,96	3 677 005,04
2033	151 492 178,00	148 872 194,00	2 619 984,00
2034	153 606 985,00	151 487 001,00	2 119 984,00
2035	157 617 392,00	157 087 411,00	529 981,00

Zródło: Opracowanie własne.

Przychody na lata 2025-2035

W 2024 r. były planowane wolne środki w wysokości 10 775 153,67 zł na pokrycie m.in. deficytu budżetowego oraz niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 Ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 234 085,92 zł

Za III kwartał 2024 r. planowane wolne środki nie zostały wykorzystane na pokrycie deficytu budżetowego, kwota deficytu został pokryta niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8. Na koniec 2024 r. planujemy wykonać nadwyżkę budżetową, ponieważ dochody własne są realizowane zgodnie z planem, a wydatki bieżące zostaną wykonane w mniejszym zakresie niż planowano, a część inwestycji zostanie zakończonych w 2025 r. W związku z tym w budżecie pozostaną niewykorzystane wolne środki, które planujemy wydać w 2025 r.

Ponadto w IV kwartale 2024 r. do budżetu wpłynęła kwota (zaliczka) 2 647 596,64 zł na realizację zadania, które będzie wykonywane w 2025 r, tj. zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem ul. Hożej w Złotoryi- etap I” oraz „Projekt europejski na rozwój cyfrowy 2021-2027 "Cyberbezpieczny samorząd". Kwota ta planowana jest w przychodach na 2025 r. W projekcie budżetu na 2025 r. duży udział będą miały inwestycje rozpoczęte w 2024 r., a których data rozliczenia przypadnie na przełom grudnia 2024 r. i stycznia 2025 r. Większość z nich nie zostanie zakończona w 2024 r. ze względu na procedury przetargowe (brak oferentów, cena wykonania usługi przewyższała w znacznym stopniu zaplanowane środki oraz zawarte umowy).

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 14 253 297,16 zł. Przychody Gminy Złotoryja w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki i emisję papierów wartościowych – 3 699 824,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 647 596,64 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowane w budżecie na 2023 r. 8 995 295,19 zł;

Dokonano zmniejszenia wolnych środków o kwotę 1 135 833,61

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 694 010,58 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowane w budżecie na 2023 r. – 7 859 461,58 zł;

Kwota łączna zaplanowanych przychodów pozostaje bez zmian.

Rozchody Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2035

Miasto Złotoryja będzie spłacać raty kapitałowe kredytów i pożyczek oraz prowadzić wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Złotoryja zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Złotoryja

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 278 513,45	0,00	1 278 513,45
2025	1 597 542,00	0,00	1 597 542,00
2026	2 222 103,00	0,00	2 222 103,00
2027	3 257 368,00	0,00	3 257 368,00
2028	3 677 118,00	0,00	3 677 118,00
2029	3 640 284,00	0,00	3 640 284,00
2030	2 222 103,00	0,00	2 222 103,00
2031	4 619 984,00	0,00	4 619 984,00
2032	3 177 005,04	500 000,00	3 677 005,04
2033	1 619 984,00	1 000 000,00	2 619 984,00
2034	1 619 984,00	500 000,00	2 119 984,00
2035	29 981,00	500 000,00	529 981,00

Źródło: Opracowanie własne.

Na 2025 rok ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz emisji papierów wartościowych do wysokości 8 699 825,00 z czego:

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w wysokości - 5 000.000,00,
- na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości – 3 699 825,00

Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotoryja na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 28 491 662,04 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 30 593 945,04 zł.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	30 593 945,04	83 799 618,64	36,50%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

Koszty obsługi długu mieszczą się w założonym poziomie wydatków bieżących w całym okresie prognozy, zapewniając prawidłowe funkcjonowanie gminy. Dług Gminy Miejskiej Złotoryja na koniec 2025 roku planowany jest na poziomie 30 593 945,04 zł tj. 25,24% planowanych dochodów budżetowych. W kolejnych latach będzie sukcesywnie pomniejszany zgodnie z harmonogramem wykupu obligacji komunalnych.

Stabilna płynność finansowa gminy oraz konstrukcja planowanych budżetów w latach 2025-2035 obejmująca reżim wydatków bieżących, zapewnia sprawną obsługę i spłatę planowanego zadłużenia.

W planowanym okresie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Złotoryja kwoty dochodów i wydatków zaplanowano na poziomie realnym i ostrożnym. Wskaźniki planowanej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 UoFP osiągają wartości dopuszczalne w całym okresie prognozy. Na potrzeby analizy dokonano wyboru ustalenia wskaźnika maksymalnego spłaty długu, o którym mowa w art. 243 UoFP, liczonego w oparciu o wykonanie budżetu z 7 poprzednich lat.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Partycypacja w kosztach realizacji i objęcia udziałów w inwestycji "Budowa budynku mieszkalno-usługowego w Złotoryi przy ul. Basztowej 4;
- Partycypacja w kosztach realizacji i objęcia udziałów w inwestycji Nowy Stary Browar przebudowa z rozbudową istniejących budynków browaru w Złotoryi przy ul. Mickiewicza poprzez wniesienie udziałów do TBS sp. z o.o. w Kamiennej Górze;
- Program ERASMUS + Dywersyfikacja ekosystemu STEM
- Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń, termomodernizacja i dostosowanie do osób niepełnosprawnych budynku Złotoryjskiego Ośrodka Kultury wraz z robotami towarzyszącymi oraz podniesieniem jakości oferty kulturalnej

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano następujących zmian:

- 1) zaktualizowano plan budżetowy na 2025 rok, w tym:
 - plan dochodów budżetowych (dochody bieżące i dochody majątkowe),
 - plan wydatków budżetowych (wydatki bieżące i wydatki majątkowe),

Zwiększono nakłady finansowe w latach 2025-2027 w wysokości 306 000,00 na zadanie:

- Partycypacja w kosztach realizacji i objęcia udziałów w inwestycji "Budowa budynku mieszkalno-usługowego w Złotoryi przy ul. Basztowej 4",
- Partycypacja w kosztach realizacji i objęcia udziałów w inwestycji, Nowy Stary Browar przebudowa z rozbudową istniejących budynków browaru w Złotoryi przy ul. Mickiewicza poprzez wniesienie udziałów do TBS sp. z o.o. w Kamiennej Górze,

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie inwestycyjne;
Budowa Centrum Intermodalnego w Złotoryi na lata 2025-2027

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie inwestycyjne;
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Zaktualizowano plan dochodów i wydatków w 2025.

Zaktualizowano wydatki bieżące w ramach inwestycji Budowa Centrum Intermodalnego w Złotoryi na lata 2025-2032.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie inwestycyjne;
Budowa pumtracka przy kompleksie boisk przy ul. Wiosennej w Złotoryi 2025-2026