

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SZYDŁOWIEC NA LATA 2024 – 2036

W związku z prowadzonymi pracami nad projektem Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2036 wypracowano poprawki:

Poprawki do WPF na lata 2024-2036:

- 1. Zmniejszenie kwoty planu wydatków bieżących w 2024r. o kwotę 20.000 zł**
- 2. Zwiększenie kwoty planu wydatków majątkowych w 2024r. o kwotę 20.000 zł.**

Pozostałe dane nie uległy zmianie.

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szydłowiec została przygotowana na lata 2024 -2036, tj., na okres spłaty zobowiązań już zaciągniętych i zaplanowanych do zaciągnięcia w roku 2024. Zwiększono czasookres obowiązywania WPF o 1 rok, tj. do 2036r.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, przyjęto do jej opracowania wykonanie budżetu za trzy kwartały 2023 roku oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie: analizy kształtowania się źródeł, z których Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz projektów uchwał Rady Miejskiej, analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów.

Realny wzrost PKB na rok 2024 przewiduje się na poziomie ok.3 %. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, w tym okresie przewiduje się na poziomie 6,6%. Płaca minimalna w 2024 wzrośnie dwa razy. Od 1 stycznia 2024 r. płaca minimalna wzrośnie do 4.242 zł, a od 1 lipca przyszłego roku – do 4.300 zł. W lipcu przyszłego roku płaca minimalna będzie o 700 zł wyższa niż minimalne wynagrodzenie za pracę w bieżącym roku.

W budżecie roku 2024 przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- ustalone przez Krajowe Biuro Wyborcze kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej,
- ustalone na podstawie zawartych umów, promes i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane środkami zewnętrznymi,
- szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów,
- założenie wzrostu podatków lokalnych zgodnie z proponowanymi stawkami w projektach uchwał podatkowych.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Planowanie dochodów Gminy Szydłowiec na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie

skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

Dochody bieżące w latach 2021 – 2023 miały tendencję wzrostową. Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem wskazuje na utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach, w ciągu ostatnich trzech lat mają: subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dotacje celowe, a także podatki i pozostałe dochody.

W latach 2025-2036 planuje się średnioroczny wzrost dochodów o ok.6%.

Planowaną na 2024r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości **32.683.185 zł** podaną przez Ministerstwo Finansów. Według Ministerstwa w kolejnych latach poziom subwencji powinien zabezpieczyć, również wzrost liczby zadań oświatowych. Dotychczasowa subwencja oświatowa nie pokrywała i nie pokrywa kosztów generowanych przez oświatę. Gmina do subwencionowanych placówek zmuszona jest dokładać znaczące środki, co w konsekwencji oznacza mniejsze finansowanie na inne zadania Gminy wynikające z ustawy o samorządzie gminnym.

W latach 2026 - 2036 założono zwiększenie subwencji średnio o od 4-6%, tylko jako jej minimalny wzrost. W roku 2025 zaplanowano wzrost subwencji o planowaną stopę inflacji, tj. o ok.8%.

Treść	JM	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Subwencja	zł	27 589 740	32 382 343	32 683 185	35 300 000	36 720 000	38 200 000	39 750 000
	%		117%	101%	108%	104%	104%	104%

2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
41 400 000	43 500 000	46 100 000	48 700 000	51 400 000	54 500 000	57 800 000	61 300 000,00
104%	105%	106%	106%	106%	106%	106%	106%

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych na rok 2024 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, w kwocie **15.449.558 zł**. Planowana kwota powyższych dochodów jest wyższa od planowanej kwoty w 2023r. o ok. 32% (tj. o kwotę + 3.717.831zł).

W latach następnych wzrost dochodów z tego tytułu planowany jest w oparciu o prognozę wybranych wielkości makroekonomicznych, dostosowując je do sytuacji w Gminie Szydłowiec.

Założono, że wpływy z podatku dochodowego będą wzrastały w latach 2025-2036 o ok.8%.

Dochody z tytułu **udziału we wpływach z podatku od osób prawnych** zostały zaplanowane w oparciu o informację podaną przez Ministerstwo Finansów - zmiana przepisów związana ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz z wdrożeniem zasad Polskiego Ładu.

	Treść	JM	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	15 050 466	11 731 727	15 449 558	16 983 183	17 819 000	19 078 324	20 400 000
		%	0%	78%	132%	110%	105%	107%	107%
2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	412 026	604 339	720 000	780 000	811 000	845 000	880 000
		%	0%	147%	119%	108%	104%	104%	104%

2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
21 705 000	23 434 000	25 750 000	27 595 000	29 495 000	31 695 000	34 000 000	37 000 000
106%	108%	110%	107%	107%	107%	107%	109%
915 000	961 000	1 000 000	1 050 000	1 100 000	1 150 000	1 220 000	1 300 000
104%	105%	104%	105%	105%	105%	106%	107%

Na rok 2024 kwotę **dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** przyjęto w wysokości **12.910.349 zł**, zaplanowane środki są niższe od planowanego wykonania roku bieżącego, o m.in. niższe środki na pomoc obywatelom Ukrainy, czy o dodatki węglowe, energetyczne, dla osób fizycznych, jak i dla podmiotów wrażliwych oraz inne dotacje i środki wprowadzane trakcie realizacji bieżącej budżetu. Na lata 2026-2036 planuje się wzrost powyższych dochodów o ok. 4-6%.

Gmina Szydłowiec otrzymuje dotacje na dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Największy udział stanowią dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W trakcie realizacji budżetu dotacje są sukcesywnie zwiększane.

Treść	JM	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	zł	31 808 416	14 323 796	12 910 349	13 900 000	14 450 000	15 000 000	15 600 000
	%		45%	90%	108%	104%	104%	104%

2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
16 225 000	17 050 000	18 000 000	18 900 000	19 850 000	20 900 000	21 900 000	23 000 000
104%	105%	106%	105%	105%	105%	105%	105%

Bazą wyjściową do ustalenia **wpływów z podatków i pozostałych dochodów** są wpływy z lat poprzednich. W okresie objętym analizą, w latach 2021-2023 utrzymuje się tendencja wzrostowa tych wpływów, pomimo nie podnoszenia w początkowym okresie przez Radę Miejską w Szydłowcu stawek podatkowych. Do budżetu gminnego wpływają kwoty wyższe z zaległości z lat poprzednich, aniżeli w pierwotnych budżetach planowano, zwiększona jest ilość składanych deklaracji, oddanych nowo wybudowanych budynków i budowli oraz innych nieruchomości. Dochody z podatków zdominowane są przez podatek od nieruchomości.

Przewiduje się wzrost tych dochodów w latach 2024-2036 o ok. 5 - 6%.

Ogółem wpływy z podatków i opłat lokalnych w latach 2024-2036 planuje się w następującej wysokości:

Lp.	Treść	JM	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Pozostałe dochody bieżące, w tym:	zł	17 165 720	25 455 789	20 171 848	21 780 000	22 600 000	23 500 000	24 248 090
		%		148%	79%	108%	104%	104%	103%
2	Podatek od nieruchomości	zł	6 210 730	8 000 000	8 200 000	8 500 000	8 800 000	9 150 000	9 500 000
		%		129%	103%	104%	104%	104%	104%
3	Podatek od środków transportowych	zł	281 261	405 000	490 000	510 000	530 000	551 000	574 000
		%		144%	121%	104%	104%	104%	104%

4	Podatki: leśny i rolny	zł	530 421	687 630	719 500	750 000	783 000	817 000	853 000
		%		130%	105%	104%	104%	104%	104%
5	Pozostałe	zł	10 143 309	16 363 159	10 762 348	12 020 000	12 487 000	12 982 000	13 321 090
		%		161%	66%	112%	104%	104%	103%

2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
25 300 000	26 600 000	27 950 000	29 400 000	30 900 000	32 400 000	34 000 000	35 700 000
104%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%
9 880 000	10 270 000	10 700 000	11 100 000	11 600 000	12 200 000	12 800 000	13 400 000
104%	104%	104%	104%	105%	105%	105%	105%
597 000	622 000	647 000	673 000	710 000	750 000	795 000	845 000
104%	104%	104%	104%	105%	106%	106%	106%
890 000	930 000	970 000	1 010 000	1 065 000	1 130 000	1 200 000	1 275 000
104%	104%	104%	104%	105%	106%	106%	106%
13 933 000	14 778 000	15 633 000	16 617 000	17 525 000	18 320 000	19 205 000	20 180 000
105%	106%	106%	106%	105%	105%	105%	105%

W roku 2024 **dochody z majątku gminy** zaplanowano w kwocie **2.385.000 zł**, w tym:

- ze sprzedaży nieruchomości 2.300.000zł działki przeznaczone do sprzedaży w dzielnicy przemysłowej oraz w sołectwach Zdziechów, Sadek i Wola Korzeniowa,
- ze sprzedaży mieszkań komunalnych 15.000 zł, z zastosowaniem bonifikaty dla głównych najemców lokali (90% wartości rynkowej lokalu),
- z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 70.000 zł, zgodnie z wnioskami i deklaracjami użytkowników wieczystych (w tym przedsiębiorców w strefie przemysłowej).

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach oraz czas po pandemii w latach 2020 – 2021 oraz „szalejąca” inflacja negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przełożyło się ujemnie na wielkość wykonanych dochodów z tego tytułu. Przygotowane są dokumenty planistyczne i geodezyjne do przeprowadzenia transakcji kupna – sprzedaży nieruchomości gminnych.

Planuje się w roku 2024 wpływ dotacji majątkowych na kwotę **15.385.174 zł**, w tym:

- 1) dotacja z budżetu państwa w ramach Polskiego Ładu na dofinansowanie zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej oraz modernizacja dróg na terenie Gminy Szydłowiec poprzez ich remont i przebudowę” w kwocie 4.680.000 zł (01044 § 6370),
- 2) dotacja z PROW w kwocie 1.092.442 zł na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 400502W Świniów-Wysoka, od drogi powiatowej nr 4022W Łaziska -Zdziechów Szydłowiec, do granicy miejscowości Zastronie w miejscowości Świniów, gmina Szydłowiec” (60016 § 6258),
- 3) środki z w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 400539W, ul. Kościuszki w Szydłowcu polegająca na wykonaniu chodnika w istniejącym pasie drogowym na odcinku od drogi serwisowej S-7 do zatoki autobusowej przy C.K.Z.U w Szydłowcu str.prawa” w kwocie 438.264 zł

- (60016 § 6290),
- 4) środki z w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie „Rozbudowa drogi gminnej nr 400599W ulicy Widok i drogi gminnej nr 400563W ulicy Radomskiej (Plac Marii Konopnickiej) między Urzędem Skarbowym a Starostwem Powiatowym w Szydłowcu” w kwocie 322.860 zł (60016 § 6290),
 - 5) dotacja z Powiatu Szydłowieckiego na dofinansowanie zadania „Rozbudowa drogi gminnej nr 400599W ulicy Widok i drogi gminnej nr 400563W ulicy Radomskiej (Plac Marii Konopnickiej) między Urzędem Skarbowym a Starostwem Powiatowym w Szydłowcu” w kwocie 40.358 zł (60016 § 6300),
 - 6) dotacja z budżetu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji zadania „Przebudowa dróg w miejscowości Zastronie, Wola Korzeniowa, Barak, Marywil oraz remont dróg w miejscowości Rybianka, Sadek Polanki w Gminie Szydłowiec” w kwocie 1.080.000 zł (60016 § 6300),
 - 7) dotacja w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Chustki gmina Szydłowiec” w kwocie 350.000 zł (60017 § 6630),
 - 8) dotacja z budżetu państwa w ramach Polskiego Ładu na dofinansowanie zadania „Budowa Przedszkola Samorządowego nr 1 przy ul. Wschodniej 7 – Gmina Szydłowiec” w kwocie 2.082.500 zł (80104 § 6370),
 - 9) środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie „Poprawa niskoemisyjności budynków jednorodzinnych w Gminie Szydłowiec poprzez udział w programie STOP SMOG” w kwocie 554.575 zł (90005 § 6280),
 - 10) środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie „Ciepłe mieszkanie - dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła i poprawy efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych” w kwocie 492.500 zł (90005 § 6280),
 - 11) dotacja z budżetu państwa w ramach Polskiego Ładu na dofinansowanie zadania „Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Szydłowiec” w kwocie 1.000.000 zł (90005 § 6370),
 - 12) środki w ramach Priorytetu II „Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza” dla Działania „Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych” Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027 na dofinansowanie zadanie „Mazowsze bez smogu - zakup samochodu oraz narzędzi do kontroli wspomagających pracę ekodoradcy” w kwocie 216.750 zł (90095 § 6257),
 - 13) dotacja z budżetu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji zadania „Budowa gminnej świetlicy wiejskiej w miejscowości Szydłówek I, na działce nr 61/2 należącej do Wspólnoty Gruntowej Wsi Szydłówek I przekazanej gminie Szydłowiec umową użyczenia, w ramach infrastruktury kulturalnej sołectwa w celu urządzenia miejsca spotkań dla mieszkańców - pobudzenie aktywności obywatelskiej” w kwocie 200.000 zł (92109 § 6300),
 - 14) refundacja funduszu sołeckiego z 2023r. w kwocie 194.925 zł – poniesionych wydatków majątkowych (75814 § 6330),
 - 15) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowania zadania „Utworzenie atrakcyjnej przestrzeni publicznej na rzecz aktywizacji społecznej nad Zalewem w Szydłowcu” w ramach „Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego” w kwocie 2.520.000 zł (92195 § 6300),
 - 16) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowania zadania „Remont pomieszczeń zabytkowego Zamku w Szydłowcu w celu utrzymania funkcji społeczno-gospodarczych” w kwocie 120.000 zł (92195 § 6300).

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia Prognoza na lata 2024 – 2036 zakłada dochody w następującej wysokości:

	Treść	JM	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem, z tego	zł	99 302 839	99 551 895	99 705 194	108 565 155	102 076 893	96 723 324	100 978 090
		%		100%	100%	109%	94%	95%	104%
1.1	Dochody bieżące, z tego	zł	92 026 368	84 497 994	81 935 020	88 743 183	92 400 000	96 623 324	100 878 090
		%		92%	97%	108%	104%	105%	104%
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	15 050 466	11 731 727	15 449 558	16 983 183	17 819 000	19 078 324	20 400 000
		%		78%	132%	110%	105%	107%	107%
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	412 026	604 339	720 080	780 000	811 000	845 000	880 000
		%		147%	119%	108%	104%	104%	104%
1.1.3	Pozostałe dochody bieżące	zł	17 165 720	25 455 789	20 171 848	21 780 000	22 600 000	23 500 000	24 248 090
		%		148%	79%	108%	104%	104%	103%
1.1.4	Subwencja	zł	27 589 740	32 382 343	32 683 185	35 300 000	36 720 000	38 200 000	39 750 000
		%		117%	101%	108%	104%	104%	104%
1.1.5	dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	zł	31 808 416	14 323 796	12 910 349	13 900 000	14 450 000	15 000 000	15 600 000
		%		45%	90%	108%	104%	104%	104%
1.2	Dochody majątkowe	zł	7 276 471	15 053 901	17 770 174	19 821 972	9 676 893	100 000	100 000

2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
105 645 000	111 645 000	118 900 000	125 745 000	132 845 000	140 745 000	149 020 000	158 400 000
105%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%
105 545 000	111 545 000	118 800 000	125 645 000	132 745 000	140 645 000	148 920 000	158 300 000
105%	106%	107%	106%	106%	106%	106%	106%
21 705 000	23 434 000	25 750 000	27 595 000	29 495 000	31 695 000	34 000 000	37 000 000
106%	108%	110%	107%	107%	107%	107%	109%
915 000	961 000	1 000 000	1 050 000	1 100 000	1 150 000	1 220 000	1 300 000
104%	105%	104%	105%	105%	105%	106%	107%
25 300 000	26 600 000	27 950 000	29 400 000	30 900 000	32 400 000	34 000 000	35 700 000
104%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%
41 400 000	43 500 000	46 100 000	48 700 000	51 400 000	54 500 000	57 800 000	61 300 000
104%	105%	106%	106%	106%	106%	106%	106%
16 225 000	17 050 000	18 000 000	18 900 000	19 850 000	20 900 000	21 900 000	23 000 000
104%	105%	106%	105%	105%	105%	105%	105%
100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000

W dochodach bieżących następuje wzrost o ok. 4 – 6%. W związku z długoletnim okresem planowania dochodów trudno oszacować, jak wzrastać będą w kolejnych latach poszczególne rodzaje dochodów. Szczególnie biorąc pod uwagę kryzys gospodarczy w obecnym czasie oraz wysoką inflację. Realizacja w latach poprzednich dochodów zawsze miała tendencje wzrostową.

W dochodach bieżących i majątkowych w latach 2025-2036 planuje się:

	2025	2026	2027	2028	2029-2036	Razem
dotacje bieżące na zadania wieloletnie	131 065,00	181 479,00	190 370,00	200 151,00	0,00	703 065,00
Dotacja - Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza - "Mazowsze bez smogu"	131 065,00	181 479,00	190 370,00	200 151,00	0,00	703 065,00
dotacje majątkowe na zadania wieloletnie	18 821 972,00	9 376 893,00	0,00	0,00	0,00	28 198 865,00
Dotacja Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza - "Modernizacja (rozbudowa oczyszczalni ścieków w Szydłowcu (FEMA))"	8 644 503,00	9 376 893,00				18 021 396,00
Dotacja Urząd Marszałkowski WM - "Utworzenie atrakcyjnej przestrzeni publicznej na rzecz aktywizacji społecznej nad Zalewem w Szydłowcu"	480 000,00					480 000,00
Dotacja Polski Ład - "Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej oraz modernizacja dróg na terenie Gminy Szydłowiec poprzez ich remont i przebudowę"	4 697 469,00					4 697 469,00
Dotacja Urząd Marszałkowski WM - "Budowa Przedszkola Samorządowego nr 1 – etap II oraz doposażenie i remont placówek oświatowych w Gminie Szydłowiec"	4 000 000,00					4 000 000,00
Dotacja Polski Ład - "Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Szydłowiec"	1 000 000,00					1 000 000,00
Dotacje	18 953 037,00	9 558 372,00	190 370,00	200 151,00	0,00	28 901 930,00
sprzedaż mienia	1 000 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00	800 000,00	2 300 000,00

W latach 2027-2036 planuje się corocznie kwotę po 100.000 zł ze sprzedaży mienia gminnego.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków roku 2024 oparta została o przewidywane wykonanie 2023r., które przedstawia się następująco:

			2023			2024
Lp.	Treść	J.m.	Plan 30.09.2023r.	Wykonanie za 3 kwartały 2023	Przewidywane wykonanie 2023r.	Plan na 2024 rok
Wydatki ogółem , z tego :		zł	99 461 159,44	65 630 218,25	103 113 079,81	102 908 309,00
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	80 212 481,44	61 274 622,37	84 246 639,81	80 254 029,00
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	39 182 806,36	33 304 214,60	41 995 589,06	45 064 298,00
	Dotacje	zł	3 709 100,00	2 919 232,07	3 767 059,50	4 078 000,00
	Obsługa długu	zł	1 712 000,00	1 368 765,24	1 812 000,00	1 710 000,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	35 608 575,08	23 682 410,46	36 671 991,25	29 401 731,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	19 248 678,00	4 355 595,88	18 866 440,00	22 654 280,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Lata po pandemii, wojna na Ukrainie i bardzo wysoka inflacja oraz kryzys gospodarczy nie wpływa pozytywnie na planowanie wydatków. Drastyczny wzrost cen energii, pomimo obniżenia stawki podatku VAT, cen paliw i zwiększanie rok rocznie najniższego wynagrodzenia mają zasadniczy wpływ na ostateczne ceny zadań bieżących czy inwestycyjnych. Kwoty poprzetargowe są znacząco wyższe od planowanych, czy oszacowanych, co przyczynia się do gmina zmuszona jest do rezygnacji z planowanych przedsięwzięć i powoduje konieczność poszukiwania finansowania zwrotnego.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Na 2024r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **102.908.309** zł, w tym na bieżące w kwocie 80.274.029 zł i majątkowe w kwocie 22.634.280 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 30 września 2023r. oraz zgodnie ze schematami organizacyjnymi poszczególnych jednostek.

Kwoty dotacji udzielanych z budżetu przyjęto na podstawie zawartych umów i planowanych do zawarcia z jednostkami samorządu terytorialnego, stowarzyszeniami, jednostkami z poza sektora finansów publicznych.

Planowane wydatki bieżące uzależnione są m.in. od kwot dotacji przekazywanych z budżetu państwa na pomoc społeczną (zasiłki stałe i okresowe, dożywianie) oraz od globalnej wielkości środków zewnętrznych planowanych do pozyskania w okresie planowanym. Wydatki te gwarantowane są w znacznej części przez państwo, a gmina jest wyłącznie ich finalnym płatnikiem.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji komunalnych oraz umów pożyczkowych i kredytowych. W obliczeniach odsetek do zapłacenia przyjęto stawkę do obligacji i kredytów 5-7%.

Wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć m.in. na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych w ramach funduszu sołeckiego, budżetu obywatelskiego, budowy kanalizacji sanitarnych w ulicach i drogach gminnych, budowę dróg czy chodników, budowę przedszkola oraz na inne konieczne do zrealizowania przedsięwzięcia.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2024-2036 przewiduje się w następującej wysokości :

Lp.	Treść	J.m.	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Wydatki ogółem , z tego:	zł	103 113 080	102 908 309	105 678 140	99 186 573	93 800 000	98 600 000	103 500 000
		%	0%	100%	103%	94%	95%	105%	105%
1.	Wydatki bieżące, w tym:	zł	84 246 640	80 254 029	82 000 000	87 186 573	92 300 000	97 600 000	102 500 000
		%	0%	95%	102%	106%	106%	106%	105%
	Wynagrodzenia i pochodne, w tym:	zł	41 995 589,06	45 064 298	47 700 000	51 040 000	54 600 000	59 000 000	63 700 000
		%	0%	107%	106%	107%	107%	108%	108%
	świadczenia pracownicze	zł	831 887	973 278	1 079 682	866 402	786 351	901 753	1 009 450
	Obsługa długu	zł	1 812 000	1 710 000	1 600 000	1 500 000	1 200 000	1 100 000	1 000 000
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	40 439 051	33 499 731	32 700 000	34 646 573	36 500 000	37 500 000	37 800 000
		%	0,00%	82,84%	97,61%	105,95%	105,35%	102,74%	100,80%
2.	Wydatki majątkowe	zł	18 866 440	22 654 280	23 678 140	12 000 000	1 500 000	1 000 000	1 000 000
		%	0,00%	120,08%	104,52%	50,68%	12,50%	66,67%	100,00%

2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
109 000 000	115 655 000	122 500 000	129 600 000	137 500 000	146 140 000	157 000 000
105%	106%	106%	106%	106%	106%	107%
108 000 000	114 355 000	121 000 000	128 100 000	136 000 000	144 640 000	155 000 000
105%	106%	106%	106%	106%	106%	107%
67 500 000	72 900 000	78 700 000	85 000 000	91 800 000	99 140 000	107 000 000
106%	108%	108%	108%	108%	108%	108%
1 108 657	1 013 693	1 222 466	1 183 347	1 282 481	1 343 664	1 425 000
900 000	800 000	700 000	500 000	350 000	220 000	70 000
39 600 000	40 655 000	41 600 000	42 600 000	43 850 000	45 280 000	47 930 000
104,76%	102,66%	102,32%	102,40%	102,93%	103,26%	105,85%
1 000 000	1 300 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	2 000 000
100,00%	130,00%	115,38%	100,00%	100,00%	100,00%	133,33%

Jak wynika z powyższej analizy planuje się w latach 2026-2036 średnioroczny wzrost wydatków o ok. 6%.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU .

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Treść	J.m.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody	zł	99 551 895,10	99 705 194,36	108 565 155,36	102 076 893,36	96 723 324,36	100 978 090,44
2	Wydatki	zł	103 113 079,81	102 908 309,00	105 678 140,00	99 186 673,00	93 800 000,00	98 600 000,00
3	Wynik budżetu	zł	-3 561 184,71	-3 203 114,64	2 887 015,36	2 890 220,36	2 923 324,36	2 378 090,44
4	Przychody	zł	6 096 003,06	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody	zł	2 534 818,35	3 746 885,36	2 887 015,36	2 890 220,36	2 923 324,36	2 378 090,44

2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
105 645 000	111 645 000	118 900 000	125 745 000	132 845 000	140 745 000	149 020 000	158 400 000
103 500 000	109 000 000	115 655 000	122 500 000	129 600 000	137 500 000	146 140 000	157 000 000
2 145 000	2 645 000	3 245 000	3 245 000	3 245 000	3 245 000	2 880 000	1 400 000
0	0	0	0	0	0	0	0
2 145 000	2 645 000	3 245 000	3 245 000	3 245 000	3 245 000	2 880 000	1 400 000

Planowane na 2024 rok rozchody budżetu w kwocie 3.746.885,36 zł to wykup serii wyemitowanych obligacji komunalnych, spłata rat pożyczek z WFOŚiGW w Warszawie i Ciepłowni Miejskiej w Szydłowcu oraz kredytów.

W roku 2024 plan przychodów wynosi 6.950.000 zł. W kwocie tej zawiera się kredyt przeznaczony na rozchody i na deficyt.

Po rozeznaniu rynku w 2024r. zostaną podjęte decyzje, jaką formę zadłużenia wybrać dla Gminy, tzn. kredyt czy obligacje komunalne. Do założeń konstrukcji WPF przyjęto kredyt.

W latach 2025- 2036 planuje się budżety nadwyżkowe, nadwyżki zostaną przeznaczone na rozchody w tychże latach.

V. PROGNOZA DŁUGU.

Na koniec 2024r. poziom zadłużenia wg tytułów dłużnych planuje się w kwocie 33.128.750,52zł co stanowi 33,23% planowanych dochodów.

Na podstawie art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r., poz. 1927) jednostki samorządu terytorialnego ustalając na lata 2022-2025 relację spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, będzie miała możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty (prawa strona wzoru).

Zarządzeniem Nr 189/21 Burmistrza Szydłowca z dnia 22 listopada 2021r. do ustalenia relacji określonej w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2025 przyjęto okres 7 lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wartość relacji określonej w art. 243 na lata 2024-2036 w oparciu o średnią arytmetyczną z ostatnich 7 lat przedstawia poniższa tabela:

Lata objęte zadłużeniem	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Planowany wskaźnik poziomu zadłużenia Wysokość zadłużenia/planowanych dochodów	Różnica kol.5-2	Różnica kol.6-2
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art.. 243 ust. 1 ustawy - po uwzględnieniu obowiązujących wyłączeń przypadających na dany rok	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art.243 ust.1 ustawy, ustalona dla danego roku		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	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 pwykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2024	7,91%	4,92%	8,28%	11,46%	11,35%	33,23%	3,55%	3,44%
2025	6,00%	11,18%	x	10,64%	10,54%	27,86%	4,64%	4,54%
2026	5,63%	8,65%	x	7,82%	7,75%	26,79%	2,19%	2,12%
2027	5,05%	6,81%	x	7,71%	7,64%	25,26%	2,66%	2,59%
2028	4,08%	5,18%	x	7,72%	7,65%	21,84%	3,64%	3,57%
2029	3,52%	4,53%	x	7,09%	7,01%	18,84%	3,57%	3,49%
2030	3,75%	4,70%	x	6,54%	6,47%	15,46%	2,79%	2,72%
2031	4,01%	5,20%	x	6,57%	6,57%	11,79%	2,56%	2,56%
2032	3,70%	5,01%	x	6,61%	6,61%	8,56%	2,91%	2,91%
2033	3,32%	4,56%	x	5,73%	5,73%	5,66%	2,41%	2,41%
2034	3,00%	4,17%	x	5,14%	5,14%	3,04%	2,14%	2,14%
2035	2,44%	3,54%	x	4,76%	4,76%	0,94%	2,32%	2,32%
2036	1,09%	2,49%	x	4,53%	4,53%	0,00%	3,44%	3,44%

Planowany w kolejnych latach objętych zadłużeniem obowiązujący od 2014r. indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych kształtuje się w granicach dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w ww. przepisie.

W latach 2025-2036 nie planuje się zaciągnięcia kolejnych tytułów dłużnych, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie wykup obligacji komunalnych wynikający z harmonogramów spłat oraz spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów. W latach najbliższych niezbędne będzie dalsze ograniczanie wydatków bieżących. Bardzo ważne jest to, aby podejmować i dostosowywać planowane dochody do wytycznych Ministerstwa.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w załączniku nr 2 do uchwały przewiduje realizację przedsięwzięć na lata 2024-2028

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć planuje się następujące zadania:

- w 2024r. –	19.995.454,00 zł
- w 2025r. -	23.952.335,00 zł
- w 2026r. -	11.245.143,00 zł
- w 2027r. -	223.965,00 zł
- w 2028r. -	<u>235.472,00 zł</u>
	55.652.369,00 zł

Programy majątkowe : 54.204.711 zł (lata 2024-2026):

- 1. Przebudowa drogi gminnej nr 400502W Świniów-Wysoka, od drogi powiatowej nr 4022W Łaziska -Zdziechów Szydłowiec, do granicy miejscowości Zastronie w miejscowości Świniów, gmina Szydłowiec, dofinansowane (60/40) z Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach PROW 2014-2022 w wysokości 1.092.442 zł, środki własne gminy 624.425 zł (łącznie nakłady finansowe 1.716.867 zł), realizacja w latach 2023-2024, w tym:
w roku 2023 – 0,00 zł podpisanie umowy, rozpoczęcie prac
w roku 2024 – 1.716.867 zł zakończenie prac
w tym: środki własne gminy 624.425 zł,
PROW 1.092.442 zł.**
- 2. Mazowsze bez smogu - zakup samochodu oraz narzędzi do kontroli wspomagających pracę ekodoradcy, dofinansowane (85/15) w ramach Priorytetu II „Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza” dla Działania „Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych” Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027 w wysokości 216.750 zł, środki własne gminy 38.250 zł (łącznie nakłady finansowe 255.000 zł), realizacja w latach 2023-2024, w tym:
w roku 2023 – 0,00 zł rozpoczęcie procedur przetargowych
w roku 2024 – 255.000 zł podpisanie umów i ich realizacja
w tym: środki własne gminy 38.250 zł,
dotacja 216.750 zł.**
Zadanie realizowane jest w wydatkach majątkowych i bieżących.
- 3. Modernizacja (rozbudowa oczyszczalni ścieków w Szydłowcu (FEMA), dofinansowanie (85/15) w ramach Priorytetu II „Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza” dla Działania „Gospodarka wodno-ściekowa”, „Porządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej” Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027 w wysokości 18.021.396 zł, środki własne 3.330.547 zł (łącznie nakłady finansowe 21.351.943 zł), realizacja w latach 2023-2026, w tym:
w roku 2023 – 150.300 zł – dokumentacja,
w roku 2024 – 0,00 zł – przeprowadzenie procedur przetargowych, podpisanie umów,**

w roku 2025 – 10.170.004 zł – realizacja umów, w tym: dotacja 8.644.503 zł,
śr.wł. gminy 1.525.501 zł,
w roku 2026 – 11.031.639 zł – realizacja umów, w tym: dotacja 9.376.893 zł,
śr.wł. gminy 1.654.746 zł.

4. **Budowa Przedszkola Samorządowego Nr 1 przy ul. Wschodniej 7 – Gmina Szydłowiec** – Zadanie współfinansowane środkami - Polski Ład w kwocie 4.165.000zł, środki własne gminy 3.002.000 zł (łącznie nakłady finansowe 7.167.000 zł), w tym:
w roku 2023 – 3.000.000 zł, w tym:
 środki Polski Ład 2.082.500 zł
 środki gminy 917.500 zł
w roku 2024 – 4.140.000 zł, w tym:
 środki Polski Ład 2.082.500 zł
 środki gminy 2.057.500 zł
5. **Utworzenie atrakcyjnej przestrzeni publicznej na rzecz aktywizacji społecznej nad Zalewem w Szydłowcu.** Zadanie współfinansowane ze środków Urzędu Marszałkowskiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego (60/40) 4.000.000 zł, środki własne gminy 2.666.667 zł (łącznie nakłady finansowe 6.666.667 zł), w tym:
w roku 2022 – 545.000 zł środki własne gminy
w roku 2023 – 1.532.667 zł, w tym: dotacja 1.000.000 zł, śr.wł. 532.667 zł
w roku 2024 – 3.520.000 zł, w tym dotacja 2.520.000 zł, śr.wł. 1.000.000 zł
w roku 2025 – 1.069.000 zł, w tym dotacja 480.000 zł, śr.wł. 589.000 zł.
6. **Przebudowa dróg w miejscowości Zastronie, Wola Korzeniowa, Barak, Marywil oraz remont dróg w miejscowości Rybianka, Sadek Polanki w Gminie Szydłowiec.** Zadanie z okresem realizacji 2023-2024 dofinansowane z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego (60/40).
Całkowita wartość zadania 2.000.000 zł, w tym kwota dofinansowania 1.200.000 zł oraz kwota 800.000 zł środki własne gminy:
w roku 2023 – 200.000 zł, w tym: dotacja 120.000 zł, śr. własne 80.000 zł
w roku 2024 – 1.800.000 zł, w tym: dotacja 1.080.000 zł, śr. własne 720.000 zł.
7. **Przebudowa ul.Wschodniej w Szydłowcu na odc. od km 0+316 do km 1+075 – opracowanie dokumentacji projektowej,** zadanie z okresem realizacji 2023-2024 z kwotą 96.000 zł środki własne:
w roku 2023 – 0 zł – ogłoszenie przetargu
w roku 2024 – 96.000 zł podpisanie umowy i jej realizacja.
8. **Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej oraz modernizacja dróg na terenie Gminy Szydłowiec poprzez ich remont i przebudowę** – zadanie z okresem realizacji 2023-2026 dofinansowane z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD (95/5).
Zadanie wieloletnie 2023-2025 z planowaną całkowitą wartością 10.021.021 zł, w tym kwota dofinansowania 9.377.469 zł oraz kwota 643.552 zł środki własne gminy:
w roku 2023 – 0,00 ogłoszenie przetargu i podpisanie umowy z Wykonawcą
w roku 2024 – 5.248.552 zł, w tym: dotacja 4.680.000 zł, śr. własne 568.552 zł
w roku 2025 – 4.772.469 zł, w tym: dotacja 4.697.469 zł, śr. własne 75.000 zł.
9. **Poprawa niskoemisyjności budynków jednorodzinnych w Gminie Szydłowiec poprzez udział w programie STOP SMOG** Zadanie z 2-letnim okresem realizacji.

Wartość przedsięwzięcia 1.060.000 zł, współfinansowane z NFOŚiGW w kwocie 742.000 zł, środki własne gminy 318.000 zł (70/30):

roku 2023 – 267.750,00 zł, w tym: środki NFOŚiGW 187.425 zł, śr.własne 80.325 zł
w roku 2024 – 792.250,00 zł, w tym: środki NFOŚiGW 554.575 zł,

środki własne 237.675zł.

Celem programu „Stop Smog” jest ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza, poprawa jakości powietrza oraz poprawa efektywności energetycznej budynków poprzez realizację przedsięwzięć niskoemisyjnych na rzecz najmniej zamożnych gospodarstw domowych w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych, w tym w szczególności tych, których członkami są osoby mające prawo do korzystania ze świadczeń pieniężnych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

Rolą i obowiązkami Gminy Szydłowiec są:

1. Przeprowadzenie naboru wniosków wśród mieszkańców po podpisaniu porozumienia z NFOŚiGW
 - a) nabór prowadzony jest na podstawie regulaminu realizacji przedsięwzięć niskoemisyjnych
 - b) poprzez nabór wybiera się konkretnych mieszkańców Gminy Szydłowiec spełniających warunki ustawowe i podpisuje z nimi umowy
2. Podpisywanie umów z beneficjentami umożliwiającymi wykonywanie przedsięwzięć na terenie nieruchomości
3. Przeprowadzenie zamówienia na usługi i dostawy oraz roboty budowlane w ramach przedsięwzięć niskoemisyjnych
 - a) zaplanowanie sposobu kontraktacji
 - b) przygotowanie dokumentacji przetargowej, warunków udziału, kryteriów wyboru
4. Potwierdzenie osiągnięcia efektów realizacji porozumienia
5. Zapewnienie i organizacja zasobów niezbędnych na przygotowania i nadzoru nad realizacją przedsięwzięć niskoemisyjnych oraz nad trwałością inwestycji.

10. **Remont pomieszczeń zabytkowego Zamku w Szydłowcu w celu utrzymania funkcji społeczno-gospodarczych.** Zadanie 2-letnie, dofinansowanie 60/40 z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego. Realizacja w latach: Całkowita wartość zadania 200.000 zł, w tym dotacja 120.000 zł, środki własne gminy 80.000 zł:
w roku 2023 – 25.000 zł śr.własne
w roku 2024 – 175.000 zł, kwota 55.000 zł śr.własne, dotacja 120.000 zł
11. **Przebudowa drogi gminnej nr 400539W, ul. Kościuszki w Szydłowcu polegająca na wykonaniu chodnika w istniejącym pasie drogowym na odcinku od drogi serwisowej S-7 do zatoki autobusowej przy C.K.Z.U w Szydłowcu str.prawa.** Zadanie 2-letnie, dofinansowanie 80/20 do robót budowlanych z Budżetu Państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 438.264 zł. Całkowita wartość zadania 640.600 zł, w tym dotacja 438.264 zł, środki własne gminy 202.336 zł. Realizacja w latach:
w roku 2023 – 24.600 zł śr.własne

w roku 2024 – 616.000 zł, kwota 177.736 zł śr.własne, dotacja 438.264 zł.

12. **Budowa Przedszkola Samorządowego nr 1 – etap II oraz doposażenie i remont placówek oświatowych w Gminie Szydłowiec.** Zadanie planowane do realizacji z dofinansowaniem 60/40 z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego. Całkowita wartość zadania 6.666.667 zł, w tym dotacja 4.000.000 zł, środki własne gminy 2.666.667 zł. Realizacja w latach:

w roku 2024 – 0,00 procedura przetargowa, podpisanie umów,

w roku 2025 – 6.666.667 kwota 2.666.667 zł śr.własne, dotacja 4.000.000 zł.

13. **Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Szydłowiec.** Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład (95/5) w wysokości 2.000.000 zł. Całkowita wartość zadania 2.135.263 zł, w tym dotacja 2.000.000 zł, środki własne gminy 135.263 zł. Realizacja w latach:

w roku 2023 – 0,00 zł – rozpoczęcie procedur przetargowych,

w roku 2024 – 1.135.263 zł, kwota 135.263 zł śr.własne, dotacja 1.000.000 zł,

w roku 2025 - 1.000.000 zł, kwota 0,00 zł śr.własne, dotacja 1.000.000 zł.

Programy bieżące: 1.463.658 zł (lata 2024-2028):

1. **„Mazowsze bez smogu”.** Realizacja w latach 2023-2028, w Priorytetu II „Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza” dla Działania „Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych”. Wartość zadania ogółem 1.262.236 zł, dotacja (85%) 1.072.900 zł, śr.własne (15%) 189.336 zł. Przedsięwzięcie podzielone jest na wydatki majątkowe i bieżące, Wydatki majątkowe z kwotą 255.000 zł zostały omówione powyżej. Natomiast wydatki bieżące planuje się realizować następująco, kwota całkowita 1.007.236 zł, w tym dotacja 856.150 zł, środki własne gminy 151.086 zł:
w roku 2023 – 0 zł – rozpoczęcie procedur,
w roku 2024 – 180.100 zł, dotacja 153.085 zł, śr.własne 27.015 zł,
w roku 2025 - 154.195 zł, dotacja 131.065 zł, śr.własne 23.130 zł,
w roku 2026 – 213.504 zł, dotacja 181.479 zł, śr.własne 32.025 zł,
w roku 2027 – 223.965 zł, dotacja 190.370 zł, śr.własne 33.595 zł,
w roku 2028 – 235.472 zł, dotacja 200.151 zł, śr.własne 35.321 zł.
Poprzez przystąpienie gminy Szydłowiec do projektu „Mazowsze bez Smogu” będzie można zatrudnić Ekodoradcę, wyposażyć jego stanowisko pracy, zakupić sprzęt i wyposażenie, które będzie ułatwiało jego pracę, pokryć koszty diagnozy ubóstwa energetycznego. Dodatkowo zostanie zakupiony samochód służbowy dla Ekodoradcy, który będzie służył, jako narzędzie wspomagające jego pracę, ułatwi dojazd na warsztaty ekologiczne czy na kontrolę palenisk.
2. **Czyste powietrze – środki z WFOŚiGW.** Realizacja w latach 2021-2024 łączne nakłady 118.150 zł, w tym:
- w roku 2024 – 15.000zł.
Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach realizacji Programu Priorytetowego – Czyste Powietrze.
3. **Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zachodniej części miasta Szydłowca.** Realizacja w latach 2022-2024, łączne nakłady

38.130zł, w tym:

- w roku 2024 – 38.130 zł.

- 4. Aktualizacja Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Szydłowiec na lata 2016-2023.** Realizacja w latach 2022-2024, łączne nakłady 20.787 zł, w tym:
 - w roku 2024 – 10.787 zł.
- 5. Opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami dla Gminy Szydłowiec na lata 2022-2025 oraz aktualizacja Gminnej Ewidencji Zabytków.** Realizacja w latach 2022-2024, łączne nakłady 14.250 zł, w tym:
 - w roku 2024 – 11.750 zł.
- 6. Aktualizacja Strategii Rozwoju Gminy Szydłowiec na lata 2015-2025.** Realizacja w latach 2022-2024, łączne nakłady 10.455 zł, w tym:
 - w roku 2024 – 10.455 zł.
- 7. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru- Strefa historycznego centrum S1 w mieście Szydłowiec.** Realizacja w latach 2022-2024, łączne nakłady 51.660 zł, w tym:
 - w roku 2024 – 51.660,00 zł.
- 8. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego północno-wschodniej części miasta Szydłowiec.** Realizacja w latach 2022-2024, łączne nakłady 83.640 zł, w tym:
 - w roku 2024 – 83.640,00 zł.
- 9. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w sołectwie Zdziechów i Świerczek .** Realizacja w latach 2022-2024, łączne nakłady 35.000 zł, w tym:
 - w roku 2024 – 35.000,00 zł.
- 10. Opracowanie planu ogólnego Gminy Szydłowiec.** Realizacja w latach 2024-2025, łączne nakłady 200.000 zł, w tym:
 - w roku 2024 – 80.000 zł,
 - w roku 2025 – 120.000 zł.

Realizacja ww. celów za pomocą narzędzi do obszaru polityki budżetowej musi odbywać się przy zapewnieniu stabilności finansów jednostki samorządu terytorialnego w średnim i długim okresie. Podstawowym aspektem stabilności jest konieczność zapewnienia odpowiedniego podziału środków pozostających w dyspozycji jednostki samorządu terytorialnego.

Konieczność zapewnienia stabilności finansów publicznych spoczywa w naszym przypadku przede wszystkim na efektywnej polityce dysponowania posiadanymi dochodami.