

**UCHWAŁA NR XXXVI/69/2023
RADY MIEJSKIEJ W STOPNICY**

z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stopnica na lata 2024 - 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stopnica na lata 2024 - 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Stopnica.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXVIII/67/2022 Rady Miejskiej w Stopnicy z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stopnica na lata 2023 - 2029, z późniejszymi zmianami.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Krzysztof Tulak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 XXXVI/69/2023 Rady Miejskiej w Stopnicy z dnia 29 grudnia 2023 r.

| 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⁾ | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| 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 | |
| 2024 | 50 484 251,33 | 37 154 574,33 | 5 256 343,00 | 17 931,00 | 15 884 815,00 | 6 395 948,00 | 9 599 537,33 | 2 173 500,00 | 13 329 677,00 | 0,00 | 13 329 677,00 | |
| 2025 | 41 239 600,00 | 37 000 000,00 | 5 256 343,00 | 17 931,00 | 15 884 815,00 | 6 250 800,00 | 9 590 111,00 | 2 182 950,00 | 4 239 600,00 | 0,00 | 4 239 600,00 | |
| 2026 | 37 000 000,00 | 37 000 000,00 | 5 256 343,00 | 17 931,00 | 15 884 815,00 | 6 250 800,00 | 9 590 111,00 | 2 182 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 37 200 000,00 | 37 200 000,00 | 5 256 343,00 | 17 931,00 | 15 884 815,00 | 6 250 800,00 | 9 790 111,00 | 2 182 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 37 200 000,00 | 37 200 000,00 | 5 256 343,00 | 17 931,00 | 15 884 815,00 | 6 250 800,00 | 9 790 111,00 | 2 182 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 37 200 000,00 | 37 200 000,00 | 5 256 343,00 | 17 931,00 | 15 884 815,00 | 6 250 800,00 | 9 790 111,00 | 2 182 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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: | | | | | |
| | | | | | 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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | | |
| 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 |
| 2024 | 54 971 251,33 | 34 087 094,95 | 15 544 976,64 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 884 156,38 | 20 884 156,38 | 1 450 000,00 |
| 2025 | 40 494 216,00 | 32 700 000,00 | 15 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 794 216,00 | 7 794 216,00 | 0,00 |
| 2026 | 36 204 563,97 | 32 700 000,00 | 15 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 504 563,97 | 3 504 563,97 | 0,00 |
| 2027 | 36 276 713,50 | 32 900 000,00 | 15 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 169 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 376 713,50 | 3 376 713,50 | 0,00 |
| 2028 | 36 456 372,97 | 32 900 000,00 | 15 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 556 372,97 | 3 556 372,97 | 0,00 |
| 2029 | 35 044 510,50 | 32 900 000,00 | 15 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 68 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 144 510,50 | 2 144 510,50 | 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: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2024 | -4 487 000,00 | 0,00 | 5 382 384,00 | 0,00 | 0,00 | 3 747 917,89 | 3 747 917,89 | 1 634 466,11 | 739 082,11 |
| 2025 | 745 384,00 | 745 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 795 436,03 | 795 436,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 923 286,50 | 923 286,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 743 627,03 | 743 627,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 155 489,50 | 2 155 489,50 | 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 zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 895 384,00 | 895 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 745 384,00 | 745 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 795 436,03 | 795 436,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 923 286,50 | 923 286,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 743 627,03 | 743 627,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 155 489,50 | 2 155 489,50 | 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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 363 223,06 | 0,00 | 3 067 479,38 | 8 449 863,38 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 617 839,06 | 0,00 | 4 300 000,00 | 4 300 000,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 822 403,03 | 0,00 | 4 300 000,00 | 4 300 000,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 899 116,53 | 0,00 | 4 300 000,00 | 4 300 000,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 155 489,50 | 0,00 | 4 300 000,00 | 4 300 000,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 300 000,00 | 4 300 000,00 | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 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 |
| 2024 | 3,89% | 11,03% | 11,03% | 32,36% | 32,27% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,24% | 14,82% | x | 29,22% | 29,13% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,24% | 14,64% | x | 26,61% | 26,52% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,53% | 14,44% | x | 24,33% | 24,24% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,89% | 14,38% | x | 21,30% | 21,20% | TAK | TAK |
| 2029 | 7,18% | 14,11% | x | 18,12% | 18,03% | 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 | | | środki określone 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 |
| 2024 | 356 300,00 | 356 300,00 | 292 415,16 | 3 486 207,00 | 3 486 207,00 | 3 423 507,00 | 380 565,00 | 380 565,00 | 292 415,16 |
| 2025 | 398 400,00 | 398 400,00 | 212 204,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 404 748,00 | 404 748,00 | 212 204,16 |
| 2026 | 361 000,00 | 361 000,00 | 140 595,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 364 174,00 | 364 174,00 | 140 595,44 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 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 publicznego 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 |
| 2024 | 7 705 052,21 | 7 705 052,21 | 3 423 507,00 | 14 409 791,00 | 129 765,00 | 14 280 026,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 5 003 548,00 | 33 948,00 | 4 969 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 950 000,00 | 950 000,00 | 0,00 | 966 974,00 | 16 974,00 | 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 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: | | | | | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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: | | Wykup papierów wartościowych, splaty 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 | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 2024 | 895 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 745 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 795 436,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 923 286,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 743 627,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 155 489,50 | 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 splaty 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 WPFZałącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVI/69 /2023 Rady Miejskiej w Stopnicy
z dnia 29 grudnia 2023 r.kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 37 619 052,60 | 14 409 791,00 | 5 003 548,00 | 966 974,00 | 500 000,00 | 20 880 313,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 180 687,00 | 129 765,00 | 33 948,00 | 16 974,00 | 0,00 | 180 687,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 37 438 365,60 | 14 280 026,00 | 4 969 600,00 | 950 000,00 | 500 000,00 | 20 699 626,00 |
| 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: | | | | 8 896 113,00 | 7 202 191,00 | 183 948,00 | 966 974,00 | 500 000,00 | 8 853 113,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 180 687,00 | 129 765,00 | 33 948,00 | 16 974,00 | 0,00 | 180 687,00 |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczna Gmina Stopnica - | Urząd Miasta i Gminy | 2024 | 2026 | 180 687,00 | 129 765,00 | 33 948,00 | 16 974,00 | 0,00 | 180 687,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 8 715 426,00 | 7 072 426,00 | 150 000,00 | 950 000,00 | 500 000,00 | 8 672 426,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Stopnica - Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z budową oczyszczalni ścieków w miejscowości Bosowice - | Urząd Miasta i Gminy | 2023 | 2024 | 6 636 526,00 | 6 606 526,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 606 526,00 |
| 1.1.2.2 | Cyberbezpieczna Gmina Stopnica - | Urząd Miasta i Gminy | 2024 | 2026 | 405 900,00 | 405 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 405 900,00 |
| 1.1.2.3 | Rozwój infrastruktury na potrzeby transportu zbiorowego na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Busko-Zdrój - | Urząd Miasta i Gminy | 2023 | 2026 | 866 000,00 | 10 000,00 | 50 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 860 000,00 |
| 1.1.2.4 | Rozwój infrastruktury dla ruchu niezmotoryzowanego w Gminie Stopnica - | Urząd Miasta i Gminy | 2023 | 2027 | 807 000,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 150 000,00 | 500 000,00 | 800 000,00 |
| 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 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 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 | | | | 28 722 939,60 | 7 207 600,00 | 4 819 600,00 | 0,00 | 0,00 | 12 027 200,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 28 722 939,60 | 7 207 600,00 | 4 819 600,00 | 0,00 | 0,00 | 12 027 200,00 |
| 1.3.2.1 | Projektowanie i budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Stopnica, Szczytniki, Strzałków, Czyżów, Dzielawice, Jastrzębiec, Żerniki Dolne, Kuchary, Bosowice, Kąty Stare wraz z budową oczyszczalni ścieków w Bosowicach oraz uszczelnienie części głównego kolektora sanitarnego w Kątach Nowych - | Urząd Miasta i Gminy | 2014 | 2025 | 10 455 952,96 | 78 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 108 000,00 |
| 1.3.2.2 | Projektowanie i wykonanie studni głębinowej na potrzeby dostarczenia wody mieszkańcom - | Urząd Miasta i Gminy | 2020 | 2024 | 423 723,64 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego - | Urząd Miasta i Gminy | 2023 | 2024 | 2 020 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 1.3.2.4 | Modernizacja i dostosowanie budynku w Klepiu Górnym na cele mieszkaniowe dla osób starszych i niesamodzielnych - | Urząd Miasta i Gminy | 2023 | 2025 | 2 800 000,00 | 1 394 600,00 | 1 394 600,00 | 0,00 | 0,00 | 2 789 200,00 |
| 1.3.2.5 | Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Stopnica - | Urząd Miasta i Gminy | 2023 | 2025 | 6 790 000,00 | 3 375 000,00 | 3 395 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 770 000,00 |
| 1.3.2.6 | Gmina Stopnica Obszarem Zielonej Energii-montaż ogniw fotowoltaicznych na nieruchomościach mieszkańców - Gmina Stopnica Obszarem Zielonej Energii-montaż ogniw fotowoltaicznych na nieruchomościach mieszkańców | Urząd Miasta i Gminy | 2022 | 2024 | 5 333 263,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2.7 | Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sstopnica - | Urząd Miasta i Gminy | 2019 | 2024 | 900 000,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110 000,00 |

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stopnica na lata 2024-2029

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Stopnica opracowano na podstawie ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.). Prognoza obejmuje rok budżetowy 2024 oraz kolejny 5 letni okres obejmujący spłatę długu z tytułu pożyczek zaciągniętych w związku z realizowanymi inwestycjami przez Gminę Stopnica na przestrzeni kilkunastu lat. WPF gminy dla każdego roku objętego prognozą określa:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym wydatki na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe gminy,
- 3) wynik budżetu,
- 4) sposób sfinansowania deficytu budżetu w roku 2024 oraz przeznaczenie nadwyżki budżetowej w latach 2025-2029,
- 5) przychody budżetu w roku 2024 oraz rozchody budżetu w roku 2024 i latach 2025-2029;
- 6) kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu w roku 2024 i 2025-2029;

Przy opracowywaniu WPF Gminy Stopnica na lata 2024-2029 przyjęto następujące kryteria: Dochody własne gminy na rok 2024 zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w roku 2023 i faktyczne wykonanie w latach poprzednich. Uwzględniono w nich wpływy m.in. z podatków i opłat lokalnych oraz wpływy z tytułu opłat za wodę i odbiór ścieków, wpływy z czynszów, dzierżaw i innych rozliczeń a także należny do zwrotu z Urzędu Skarbowego gminie podatek VAT w związku z realizowanymi inwestycjami.

W związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zaplanowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 975 000,00 zł, w związku z ustawą prawo ochrony środowiska dochody w kwocie 700,00 zł a z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 160 000,00 zł;

Wysokość subwencji ogólnej w kwocie 15 884 815,00 zł oraz udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 5 256 343,00 zł, podatku od osób prawnych w kwocie 17 931,00 zł ustalono na podstawie otrzymanej informacji Ministra Finansów a wysokość dotacji w kwocie ogółem 4 893 332,00 zł na podstawie informacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach oraz informacji z Krajowego Biura Wyborczego w Kielcach w kwocie 1 593,00 zł.

Dodatkowo zaplanowano także dochody bieżące ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg -513 051,00 zł, dochody z budżetu krajowego 63 884,84 zł, dochody z budżetu państwa na transport zbiorowy 580 320,00 zł i dochody unijne w kwocie 292 415,16 zł na zadanie " Cyberbezpieczna Gmina Stopnica" oraz na utrzymanie klubu dziecięcego w Stopnicy.

W 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 13 329 677,00 zł, z tego ze środków unijnych na realizację inwestycji w kwocie: 3 423 507,00 zł, ze środków budżetu krajowego 62 700,00 zł, z dotacji z Województwa Świętokrzyskiego 50 000,00 zł, ze

środków z Rządowego Funduszu Polski Ład - 7 024 480,00 zł, ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 1 400 000,00 zł a także środki z budżetu państwa w kwocie 1 368 990,00 zł na wydatki inwestycyjne.

W roku 2025 ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 4 239 600,00 zł na realizację inwestycji.

W roku 2025 zaplanowano dochody bieżące na poziomie zbliżonym do roku 2023 i 2024, realnym do wykonania, nie planowano również wzrostu dochodów bieżących w latach kolejnych 2026-2029, utrzymano je na podobnym poziomie, również realnym do wykonania. Bieżące wydatki budżetowe w roku 2024 zaplanowane zostały częściowo na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania za rok 2023 i lat poprzednich, częściowo zaś zaplanowano ich zwiększenie w związku ze znaczącym wzrostem cen towarów i usług, w tym: opłat za energię, paliwo i inne wydatki bieżące, w tym zakupy i usługi), koszty obsługi długu oraz podwyżki wynagrodzeń pracowników. Wydatki bieżące w latach kolejnych zaplanowano również na poziomie zbliżonym do roku 2024.

Zaplanowano także wydatki w roku 2024 i latach kolejnych w związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (odbiór odpadów) w wysokości 975 000,00 zł. Wydatki w ramach GPPiRPA- 160 000,00 zł oraz na wydatki w ramach ustawy Prawo ochrony środowiska- 700,00 zł.

Wynagrodzenia zaplanowano ze wszystkich tytułów a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku pracy. Wysokość środków na wynagrodzenia osobowe pracowników nie będących nauczycielami zaprojektowano w oparciu o liczbę etatów wynikającą z faktycznego zatrudnienia, o środki na nagrody jubileuszowe, odprawy przypadające do wypłaty w roku 2024, w związku z przejściem na emeryturę i pochodne od wynagrodzeń. Zaplanowano podwyżki wynagrodzeń dla pracowników. Zaplanowano także środki na pochodne od tych wynagrodzeń.

Wynagrodzenia nauczycieli zaprojektowano w oparciu o ustawę z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, zaplanowano także środki na nagrody jubileuszowe oraz pochodne od wynagrodzeń. Zaplanowano podwyżki wynagrodzeń nauczycieli.

Zaplanowano także wydatki bieżące w formie dotacji celowych i podmiotowych w roku 2024. W roku 2024 zaplanowano wydatki majątkowe w łącznej kwocie 20 884 156,38 zł na realizację zadań inwestycyjnych jednorocznych i wieloletnich oraz dotacje majątkowe. Na dotacje majątkowe- 1 450 000,00 zł, na zadania jednoroczne zaplanowano 5 154 130,38 zł, na przedsięwzięcia wieloletnie majątkowe zaplanowano w roku 2024 środki w wysokości 14 280 026,00 zł i dotyczą one kontynuacji realizowanych zadań gminy z roku 2023.

W roku 2024 zaplanowano do realizacji wydatki majątkowe w formie dotacji celowych udzielanym kościołom w Stopnicy w ramach prac konserwatorskich ze środków RPOZ- 1 400 000,00 zł i środków własnych gminy (jako wkład własny)- 50 000,00 zł.

Zaplanowano także wydatki majątkowe na lata 2025-2029 w łącznej kwocie 21 976 6376,94 zł, z tego w kwocie 6 419 600,00 zł przeznaczone na przedsięwzięcia wieloletnie, przez które rozumieć należy wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2).

W roku 2024 budżet gminy jest budżetem deficytowym, czyli takim gdzie dochody ogółem są niższe od wydatków ogółem. Deficyt w kwocie 4 487 000,00 zł, pokryty zostanie nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 3 747 917,89 zł oraz wolnymi środkami (które wynikają z bilansu roku 2022 i gmina posiada na rachunku w kwocie 739 082,11 zł).

W latach 2025-2029 zaplanowano wynik budżetu jako nadwyżkę budżetową, czyli różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami, która przeznaczona zostanie na rozchody budżetu, czyli na spłaty rat od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2025-2029.

W roku 2024 zaplanowano przychody budżetu w wysokości 5 382 384,00 zł, z tego z tytułu

nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych - 3 747 917,89 zł oraz z tytułu wolnych środków w kwocie 1 634 466,11 zł, które wynikają z bilansu gminy za 2022 rok i które przeznacza się na pokrycie deficytu - 739 082,11 zł i na rozchody budżetu - 895 384,00 zł. W latach kolejnych, czyli 2025-2029 nie zaplanowano przychodów budżetu.

W roku 2024 i w latach kolejnych 2025-2029 zaplanowano rozchody budżetu na podstawie posiadanych harmonogramów spłat pożyczek oraz środki na obsługę długu.

W latach 2025-2029 łącznie na obsługę długu zaplanowano 837 000,00 zł. Środki na obsługę długu gminy w roku 2024 zaplanowano w wysokości 300 000,00 zł w związku z wysokością odsetek do spłaty od zaciągniętych pożyczek długoterminowych.

Planowana kwota długu na koniec roku 2024 wynosi 5 363 223,06 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi w roku 2024 - 3 067 479,38 zł, zostaje więc spełniony wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Gmina Stopnica w latach 2024-2029 spełnia wymagane wskaźniki związane z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST.

UZASADNIENIE

Konieczność sporządzenia i uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wieloletnia Prognoza Finansowa jest uchwalana przed uchwałą budżetową na rok, na który uchwalany jest budżet i wartości w niej przyjęte powinny być zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie, co najmniej w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.