

**UCHWAŁA NR XX/55/2021  
RADY MIEJSKIEJ W STOPNICY  
z dnia 30 grudnia 2021 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stopnica na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 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 2021 r. poz. 305 ze zm.)

Rada Miejska uchwala , co następuje:

**§ 1**

Uchwala się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stopnica na lata 2022-2029 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 2022-2029, 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 XV/62/2020 Rady Miejskiej w Stopnicy z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stopnica na lata 2021-2025, z późniejszymi zmianami wraz z uchwałą Nr XVII/20/2021 z dnia 15 czerwca 2021 r. ze zmianami i uchwałą Nr XIX/41/2021 z dnia 9 grudnia 2021 r. ze zmianami.

## § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej

mgr Krzysztof Tulak



Uzasadnienie do Uchwały Nr XX/55/2021 Rady Miejskiej w Stopnicy z dnia 30 grudnia 2021 r.

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 długu.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
mgr Krzysztof Tulak



# 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 XX/55/2021 Rady Miejskiej w Stopnicy z dnia 30 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2022	33 320 151,97	31 917 128,00	3 823 001,00	13 007,00	12 819 197,00	8 347 532,00	6 914 391,00	1 890 000,00	1 403 023,97	0,00	1 403 023,97	
2023	29 605 000,00	29 300 000,00	3 823 001,00	13 007,00	12 819 197,00	6 000 000,00	6 644 795,00	1 890 000,00	305 000,00	0,00	305 000,00	
2024	29 300 000,00	29 300 000,00	3 823 001,00	13 007,00	12 819 197,00	6 000 000,00	6 644 795,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	29 300 000,00	29 300 000,00	3 823 001,00	13 007,00	12 819 197,00	6 000 000,00	6 644 795,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	29 300 000,00	29 300 000,00	3 823 001,00	13 007,00	12 819 197,00	6 000 000,00	6 644 795,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	29 300 000,00	29 300 000,00	3 823 001,00	13 007,00	12 819 197,00	6 000 000,00	6 644 795,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	29 300 000,00	29 300 000,00	3 823 001,00	13 007,00	12 819 197,00	6 000 000,00	6 644 795,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	29 300 000,00	29 300 000,00	3 823 001,00	13 007,00	12 819 197,00	6 000 000,00	6 644 795,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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	
2022	37 937 102,97	28 300 342,80	10 866 720,52	0,00	0,00	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	9 636 760,17	9 636 760,17	27 000,00	
2023	28 679 869,05	25 000 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 679 869,05	3 679 869,05	0,00	
2024	28 954 616,00	25 000 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 954 616,00	3 954 616,00	0,00	
2025	28 954 616,00	25 000 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 954 616,00	3 954 616,00	0,00	
2026	28 904 563,97	25 000 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	3 904 563,97	3 904 563,97	0,00	
2027	28 576 713,50	25 000 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 576 713,50	3 576 713,50	0,00	
2028	28 756 372,97	25 000 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	3 756 372,97	3 756 372,97	0,00	
2029	28 894 510,50	25 000 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	3 894 510,50	3 894 510,50	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-4 616 951,00	0,00	5 329 658,80	1 621 951,00	1 621 951,00	2 995 000,00	2 995 000,00	712 707,80	0,00
2023	925 130,95	925 130,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	345 384,00	345 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	345 384,00	345 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	395 436,03	395 436,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	723 286,50	723 286,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	543 627,03	543 627,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	405 489,50	405 489,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>						z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	712 707,80	712 707,80	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	925 130,95	925 130,95	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	345 384,00	345 384,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	345 384,00	345 384,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	395 436,03	395 436,03	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	723 286,50	723 286,50	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	543 627,03	543 627,03	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	405 489,50	405 489,50	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	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 splatą długu <sup>X</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>						
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 683 738,01	0,00	3 616 785,20	7 324 493,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 758 607,06	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 413 223,06	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 067 839,06	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 672 403,03	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	949 116,53	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	405 489,50	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	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,02%	15,86%	15,86%	31,83%	32,12%	TAK	TAK
2023	3,97%	18,88%	18,88%	29,68%	29,98%	TAK	TAK
2024	1,48%	18,76%	18,76%	27,23%	27,52%	TAK	TAK
2025	1,48%	18,67%	x	25,19%	25,49%	TAK	TAK
2026	1,70%	18,61%	x	23,19%	23,43%	TAK	TAK
2027	3,10%	18,58%	x	21,47%	21,72%	TAK	TAK
2028	2,33%	18,56%	x	19,03%	19,27%	TAK	TAK
2029	1,74%	18,50%	x	18,27%	18,27%	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 <sup>x</sup>	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:		Wydalki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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:		Wydalki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi 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
2022	237 780,00	237 780,00	237 780,00	33 023,97	33 023,97	33 023,97	237 780,00	237 780,00	237 780,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 <sup>x</sup>	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
2022	70 000,00	70 000,00	33 023,97	6 521 358,70	4 907,70	6 516 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 <sup>x</sup>	
					w tym:	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2			10.7.2.1	10.7.2.1.1				10.7.3
2022	712 707,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	797 081,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	124 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	174 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	224 704,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	552 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	138 141,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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. Automatem 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.

<sup>x</sup> - 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.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
mgr Krzysztof Tulak

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/55/2021 Rady Miejskiej w Stopnicy z dnia 30 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 557 182,48	6 521 358,70	920 000,00	500 000,00	500 000,00	8 441 358,70
1.a	- wydatki bieżące				8 179,50	4 907,70	0,00	0,00	0,00	4 907,70
1.b	- wydatki majątkowe				14 549 002,98	6 516 451,00	920 000,00	500 000,00	500 000,00	8 436 451,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				14 557 182,48	6 521 358,70	920 000,00	500 000,00	500 000,00	8 441 358,70
1.3.1	- wydatki bieżące				8 179,50	4 907,70	0,00	0,00	0,00	4 907,70
1.3.1.1	Opracowanie Strategii Rozwoju MOF Busko-Zdrój -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	8 179,50	4 907,70	0,00	0,00	0,00	4 907,70
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 549 002,98	6 516 451,00	920 000,00	500 000,00	500 000,00	8 436 451,00
1.3.2.1	Remont i przebudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Kątach Nowych -	Urząd Miasta i Gminy	2014	2022	470 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Projektowanie i budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Szczytniki, Strzałków, Czyżów, Dzieszławice, Jastrzębiec, Żerniki Dolne, Kuchary, Bosowice wraz z budową oczyszczalni ścieków w Bosowicach oraz uszczelnienie części głównego kolektora sanitarnego w Kątach Nowych -	Urząd Miasta i Gminy	2014	2025	10 168 328,34	3 259 500,00	800 000,00	500 000,00	500 000,00	5 059 500,00
1.3.2.3	Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sstopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	440 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa i modernizacja systemu oświetlenia ulic i placów na obszarze Gminy Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	290 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Projektowanie i wykonanie studni głębinowej na potrzeby dostarczenia wody mieszkańcom -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	188 723,64	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.6	Projektowanie i budowa dodatkowego zbiornika na obiekcie hydroforni w Stopnicy dla zapewnienia wody dla potrzeb socjalno-bytowych -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	405 000,00	250 000,00	120 000,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jastrzębiec - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jastrzębiec	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	2 226 951,00	2 221 951,00	0,00	0,00	0,00	2 221 951,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku referatu gospodarki komunalnej UMiG w Wolicy -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	160 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	Budowa garażu dla zapewnienia gotowości bojowej przez OSP Smogorzów -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	200 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
mgr Krzysztof Tułak

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stopnica na lata 2022-2029**

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Stopnica opracowano na podstawie ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.). Prognoza obejmuje rok budżetowy 2022 oraz kolejny 7 letni okres obejmujący spłatę długu z tytułu kredytów i pożyczek, zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w związku z realizowanymi inwestycjami przez Gminę Stopnica. 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 2022 i przeznaczenie nadwyżki budżetowej w latach 2023-2029,
- 5) przychody budżetu w roku 2022 oraz rozchody budżetu w roku 2022 i latach 2023-2029;
- 6) kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu w roku 2022 i 2023-2029;

Przy opracowywaniu WPF Gminy Stopnica na lata 2022-2029 przyjęto następujące kryteria: Dochody własne gminy na rok 2022 zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w roku 2021 i realne 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 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 960 000,00 zł, w związku z ustawą prawo ochrony środowiska dochody w kwocie 600,00 zł a z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 150 000,00 zł;

Wysokość subwencji ogólnej oraz udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych ustalono na podstawie informacji Ministra Finansów, a wysokość dotacji na podstawie informacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach oraz informacji z Krajowego Biura Wyborczego w Kielcach.

Dodatkowo zaplanowano także dochody bieżące z budżetu państwa: z rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 155 000,00 zł oraz ze środków Funduszu Dróg Samorządowych -750 000,00 zł a także dochody unijne w kwocie 237 780,00 zł na zadania " Granty PPGR" -10 500,00 zł oraz "Cyfrowa Gmina"-227 280,00 zł.

W 2022 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1 403 023,97 zł, z tego ze środków unijnych na realizację inwestycji w kwocie: 33 023,97 zł, ze środków Funduszu COVID -19 - 1 350 000,00 zł, na realizację inwestycji oraz w kwocie 20 000,00 zł dochody majątkowe z tytułu dotacji z budżetu Województwa Świętokrzyskiego na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych.

W roku 2023 zaplanowano dochody bieżące niższe niż w roku 2022 (zmniejszenie części

dochodów z tytułu 500+), ale też na poziomie realnym do wykonania, nie planowano również wzrostu dochodów bieżących w latach kolejnych 2024-2029, utrzymano je na takim samym poziomie, również realnym do wykonania.

Bieżące wydatki budżetowe w roku 2022 zaplanowane zostały częściowo na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania za rok 2021 i lat poprzednich, częściowo zaś zaplanowano ich zwiększenie w związku ze znaczącym wzrostem cen towarów i usług, w tym: opłat za gaz, za energię, paliwo i inne wydatki bieżące). Wydatki bieżące w latach kolejnych zaplanowano również na poziomie zbliżonym do roku 2022.

Zaplanowano także wydatki w roku 2022 i latach pozostałych w związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (odbiór odpadów) w wysokości 960 000,00 zł. Wydatki w ramach GPPiRPA- 150 000,00 zł oraz na wydatki w ramach ustawy Prawo ochrony środowiska- 600,00 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 2022, w związku z przejściem na emeryturę i pochodne od wynagrodzeń. Zaplanowano podwyżki wynagrodzeń dla pracowników. Zaplanowano także środki na pochodne od tych wynagrodzeń. Zaplanowano podwyżki diet radnym i sołtysom.

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.

W roku 2022 zaplanowano wydatki majątkowe w łącznej kwocie 9 636 760,17 zł na realizację zadań inwestycyjnych jednorocznych i wieloletnich. Na zadania jednoroczne zaplanowano 3 038 309,17 zł. Na przedsięwzięcia wieloletnie majątkowe zaplanowano w roku 2022 środki w wysokości 6 516 451,00 zł i dotyczą one kontynuacji realizowanych zadań gminy z roku 2021, na wydatki majątkowe w formie dotacji zaplanowano 27 000,00 zł, na Fundusz Wsparcia Straży Pożarnej zaplanowano 30 000,00 zł a na fundusz Wsparcia Policji zaplanowano- 25 000,00 zł.

Zaplanowano także wydatki majątkowe na lata 2023-2029 w łącznej kwocie 26 721 261,99 zł, z tego w kwocie 1 920 000,00 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 2022 budżet gminy jest budżetem deficytowym, czyli takim gdzie dochody ogółem są niższe od wydatków ogółem. Deficyt w kwocie 4 616 951,00 zł, pokryty zostanie pożyczką z WFOŚiGW w Kielcach w kwocie 1 621 951,00 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 2 995 000,00 zł.

W latach 2023-2029 zaplanowano nadwyżkę budżetową, jako różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami, która przeznaczona zostanie na rozchody budżetu, czyli na spłaty rat od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2023-2029.

W roku 2022 zaplanowano przychody budżetu w wysokości 5 329 658,80 zł, z tego z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych - 2 995 000,00 zł, pożyczki z WFOŚiGW w Kielcach w kwocie 1 621 951,00 zł oraz z wolnych środków, które wynikają z bilansu gminy za 2020 rok i które przeznacza się na na rozchody budżetu - 712 707,80 zł.

W latach kolejnych, czyli 2023-2029 nie zaplanowano przychodów budżetu.

W roku 2022 i w latach pozostałych 2023-2029 zaplanowano rozchody budżetu na podstawie posiadanych harmonogramów spłat kredytów i pożyczek oraz środki na obsługę długu.



W latach 2023-2029 zaplanowano także rozchody z tytułu planowanej do zaciągnięcia w roku 2022 pożyczki z WFOŚiGW w Kielcach na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 1 621 951,00 zł.

W latach 2023-2029 łącznie na obsługę długu zaplanowano 320 000,00 zł.

Środki na obsługę długu gminy w roku 2022 zaplanowano w łącznej wysokości 122 000,00 zł w związku z wysokością odsetek do spłaty od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz od planowanej w/w pożyczki.

Kwota długu na koniec roku 2022 wynosi 3 683 738,01 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi w roku 2022 - 3 616 785,20 zł, zostaje więc spełniony wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Gmina Stopnica w latach 2022-2029 spełnia wymagane wskaźniki związane z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST.

Burmistrz Miasta i Gminy Stopnica Zarządzeniem Nr 116/2021 z dnia 20 grudnia 2021 r. dokonał wyboru długości 7 letniego okresu wyliczania relacji określonych w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 na podstawie analizy, wskazań, porównań i informacji o w/w wskaźnikach zawartych w WPF na lata 2022-2029.



PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej

mgr Krzysztof Turak

