

**UCHWAŁA NR VII/73/2024  
RADY MIEJSKIEJ W STOPNICY**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stopnica na lata 2025-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 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 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stopnica na lata 2025-2029 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 2025-2029, 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 XXXVI/69/2023 Rady Miejskiej w Stopnicy z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stopnica na lata 2024-2029, z późniejszymi zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Krzysztof Tulak**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 VII/73 /2024 Rady Miejskiej w Stopnicy z dnia 30 grudnia 2024 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	
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	
2025	56 656 961,95	43 854 102,50	15 865 102,22	99 435,89	12 366 602,55	6 731 353,00	8 791 608,84	2 401 245,00	12 802 859,45	0,00	12 802 859,45	
2026	48 821 263,38	43 800 000,00	15 865 102,22	99 435,89	12 366 602,55	6 570 000,00	8 898 859,34	2 401 245,00	5 021 263,38	0,00	5 021 263,38	
2027	45 309 580,28	43 800 000,00	15 865 102,22	99 435,89	12 366 602,55	6 570 000,00	8 898 859,34	2 401 245,00	1 509 580,28	0,00	1 509 580,28	
2028	43 800 000,00	43 800 000,00	15 865 102,22	99 435,89	12 366 602,55	6 570 000,00	8 898 859,34	2 401 245,00	0,00	0,00	0,00	
2029	43 800 000,00	43 800 000,00	15 865 102,22	99 435,89	12 366 602,55	6 570 000,00	8 898 859,34	2 401 245,00	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
2025	60 134 207,02	39 415 605,53	17 968 492,66	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	20 718 601,49	20 718 601,49	700 000,00
2026	48 025 827,35	35 800 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	12 225 827,35	12 225 827,35	0,00
2027	44 386 293,78	35 800 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 586 293,78	8 586 293,78	0,00
2028	43 056 372,97	35 800 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 256 372,97	7 256 372,97	0,00
2029	41 644 510,50	35 800 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 844 510,50	5 844 510,50	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
2025	-3 477 245,07	0,00	4 222 629,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4 222 629,07	3 477 245,07
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

<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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								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
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

<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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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 ustawowych 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 617 839,06	0,00	4 438 496,97	8 661 126,04	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 822 403,03	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 899 116,53	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 155 489,50	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	

<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
2025	2,95%	14,82%	x	30,18%	30,64%	TAK	TAK
2026	2,81%	22,49%	x	27,58%	28,03%	TAK	TAK
2027	3,02%	22,03%	x	26,41%	26,87%	TAK	TAK
2028	2,53%	22,03%	x	24,46%	24,92%	TAK	TAK
2029	6,11%	21,81%	x	22,38%	22,83%	TAK	TAK

<sup>X</sup> 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:		Wydatki 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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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
2025	382 200,00	382 200,00	313 394,16	1 983 779,45	1 983 779,45	1 921 079,45	1 094 399,62	1 094 399,62	313 394,16
2026	361 000,00	361 000,00	149 151,44	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	949 751,63	484 251,47	246 775,40
2027	0,00	0,00	0,00	1 509 580,28	1 509 580,28	1 509 580,28	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
2025	2 919 679,45	2 919 679,45	1 921 079,45	19 544 256,07	1 365 001,62	18 179 254,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 606 263,38	6 606 263,38	1 500 000,00	7 856 015,01	949 751,63	6 906 263,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 159 580,28	2 159 580,28	1 509 580,28	2 159 580,28	0,00	2 159 580,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</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>		
			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>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	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	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	745 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VII/73 /2024 Rady Miejskiej w Stopnicy z  
dnia 30 grudnia 2024 r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 787 129,29	19 544 256,07	7 856 015,01	2 159 580,28	20 000,00	29 579 851,36
1.a	- wydatki bieżące				3 212 845,58	1 365 001,62	949 751,63	0,00	0,00	2 314 753,25
1.b	- wydatki majątkowe				41 574 283,71	18 179 254,45	6 906 263,38	2 159 580,28	20 000,00	27 265 098,11
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:				14 351 406,69	4 014 079,07	7 256 015,01	2 159 580,28	20 000,00	13 449 674,36
1.1.1	- wydatki bieżące				2 902 883,58	1 094 399,62	949 751,63	0,00	0,00	2 044 151,25
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	180 687,00	161 622,00	16 974,00	0,00	0,00	178 596,00
1.1.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	240 154,93	120 077,46	120 077,47	0,00	0,00	240 154,93
1.1.1.3	Funkcjonowanie klubu dziecięcego w Stopnicy -	Centrum Usług Społecznych w Stopnicy	2023	2026	2 482 041,65	812 700,16	812 700,16	0,00	0,00	1 625 400,32
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 448 523,11	2 919 679,45	6 306 263,38	2 159 580,28	20 000,00	11 405 523,11
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00	405 900,00
1.1.2.2	Rozwój infrastruktury na potrzeby transportu zbiorowego na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Busko-Zdrój -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	4 856 042,83	328 779,45	4 506 263,38	0,00	0,00	4 835 042,83
1.1.2.3	Rozwój infrastruktury dla ruchu niezmotoryzowanego w Gminie Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2028	5 836 580,28	1 845 000,00	1 800 000,00	2 159 580,28	20 000,00	5 824 580,28

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	Wdrażanie koncepcji inteligentnej wioski w celu przemiany obszaru poprzez poprawę dostępności w Gminie Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	350 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>30 435 722,60</b>	<b>15 530 177,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 130 177,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				309 962,00	270 602,00	0,00	0,00	0,00	270 602,00
1.3.1.1	Remont drogi gminnej dz. o nr ewid. 1532 obręb 0020 Mietel -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	231 242,00	231 242,00	0,00	0,00	0,00	231 242,00
1.3.1.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	78 720,00	39 360,00	0,00	0,00	0,00	39 360,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 125 760,60	15 259 575,00	600 000,00	0,00	0,00	15 859 575,00
1.3.2.1	Projektowanie i budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Stopnica, Szczytniki, Strzałków, Czyżów, Działawice, 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	10 503 952,96	78 000,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
1.3.2.2	Projektowanie i wykonanie studni głębinowej na potrzeby dostarczenia wody mieszkańcom -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2026	923 723,64	220 000,00	300 000,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.3	Modernizacja i dostosowanie budynku w Klepiu Górnym na cele mieszkaniowe dla osób starszych i niesamodzielnych -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	6 100 000,00	4 139 200,00	0,00	0,00	0,00	4 139 200,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	8 090 000,00	7 890 000,00	0,00	0,00	0,00	7 890 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.5	Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sstopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2019	2025	1 270 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Ochrona i udostępnianie dziedzictwa kulturowego oraz rozwój kultury w celu wzmocnienia atrakcyjności turystycznej obszaru dzięki utworzeniu Szlaku Dziedzictwa Kultury -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	490 000,00	170 000,00	300 000,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.2.7	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców Gminy Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	2 160 584,00	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 140 000,00
1.3.2.8	Budowa ujęcia wody w Prusach -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	450 000,00	444 875,00	0,00	0,00	0,00	444 875,00
1.3.2.9	Rozbudowa oświetlenia drogowego w Gminie Stopnica -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	137 500,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stopnica na lata 2025-2029**

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Stopnica opracowano na podstawie ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.). Prognoza obejmuje rok budżetowy 2025 oraz kolejny 4 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 2025 oraz przeznaczenie nadwyżki budżetowej w latach 2026-2029,
- 5) przychody budżetu w roku 2025 oraz rozchody budżetu w roku 2025 i latach 2026-2029;
- 6) kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu w roku 2025 i 2026-2029;

Przy opracowywaniu WPF Gminy Stopnica na lata 2025-2029 przyjęto następujące kryteria: Dochody własne gminy na rok 2025 zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w roku 2024 i faktyczne wykonanie w latach poprzednich. Uwzględniono w nich wpływy m.in. z podatków i opłat lokalnych (zaplanowano wyższe wpływy z podatków od nieruchomości i podatku rolnego oraz wyższe wpływy z tytułu opłat za wodę i odbiór ścieków), wpływy z czynszów, dzierżaw i innych rozliczeń.

W związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zaplanowano dochody własne z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1 120 000,00 zł (zaplanowano wyższe wpływy z w/w opłaty) w związku z ustawą prawo ochrony środowiska dochody w kwocie 300,00 zł a z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 180 000,00 zł;

Wysokość subwencji ogólnej w kwocie 11 419 848,19 zł, wysokość udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 15 865 102,22 zł, wysokość podatku od osób prawnych w kwocie 99 435,89 zł oraz wysokość rezerwy w kwocie 946 754,36 zł ustalono na podstawie otrzymanej informacji Ministra Finansów a wysokość dotacji w kwocie ogółem 5 285 121,00 zł zaplanowano na podstawie informacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach oraz informacji z Krajowego Biura Wyborczego w Kielcach w kwocie 1 582,00 zł.

Dodatkowo zaplanowano także dochody bieżące ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie -468 158,00 zł, dochody z budżetu państwa na transport zbiorowy 574 560,00 zł, dochody unijne w kwocie 313 394,16 zł a dochody z budżetu krajowego w kwocie 68 805,84 zł na zadanie "Cyberbezpieczna Gmina Stopnica" oraz na "Funkcjonowanie klubu dziecięcego w Stopnicy".

W 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 12 802 859,45 zł, z tego ze

środków unijnych na realizację inwestycji w kwocie: 1 921 079,45 zł, ze środków budżetu krajowego 62 700,00 zł, z dotacji z Województwa Świętokrzyskiego 50 000,00 zł, a ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład - 10 769 080,00 zł.

W roku 2026 zaplanowano dochody bieżące na poziomie zbliżonym do roku 2024 i roku 2025, realnym do wykonania, nie planowano również wzrostu dochodów bieżących w latach kolejnych 2027-2029, utrzymano je na jednakowym poziomie, również realnym do wykonania.

Bieżące wydatki budżetowe w roku 2025 zaplanowane zostały częściowo na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania za rok 2024 i lat poprzednich, częściowo zaś zaplanowano ich zwiększenie w związku ze wzrostem cen towarów i usług, w tym: opłat za energię (zgodnie z obowiązującymi umowami), 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 zbliżonym poziomie w stosunku do roku 2025.

Zaplanowano także wydatki w roku 2025 i latach kolejnych w związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (odbiór odpadów-zaplanowano zwiększenie wydatków) w wysokości 1 120 000,00 zł. Wydatki w ramach GPPiRPA- 180 000,00 zł oraz na wydatki w ramach ustawy Prawo ochrony środowiska- 300,00 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 2025, 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 w roku 2025 także wydatki bieżące w formie dotacji celowych w kwocie łącznej 990 760,00 zł i podmiotowych dla MCK w Stopnicy na działalność statutową w łącznej kwocie 1 883 700,00 zł.

W roku 2025 zaplanowano wydatki majątkowe w łącznej kwocie 20 718 601,49 zł na realizację zadań inwestycyjnych jednorocznych, wieloletnich oraz dotacje majątkowe i wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji i PSP. Na dotacje majątkowe zaplanowano 700 000,00 zł, na Fundusz Wsparcia Policji- 50 000,00 zł, na Fundusz Wsparcia PSP- 30 000,00 zł, na zadania jednoroczne zaplanowano 1 759 347,04 zł, na przedsięwzięcia wieloletnie majątkowe zaplanowano w roku 2025 środki w wysokości 18 179 254,45 zł i są one kontynuacją realizowanych zadań gminy z roku 2024.

Zaplanowano także wydatki majątkowe na lata 2026-2029 w łącznej kwocie 33 913 004,60 zł, z tego w kwocie 9 085 843,66 zł przeznaczone na przedsięwzięcia wieloletnie, przez które rozumieć należy wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

W roku 2025 budżet gminy jest budżetem deficytowym, czyli takim gdzie dochody ogółem są niższe od wydatków ogółem. Deficyt w kwocie 3 477 245,07 zł, pokryty zostanie wolnymi środkami w kwocie 3 477 245,07 zł, (które wynikają z bilansu roku 2023 i które gmina posiada na rachunku).

W latach 2026-2029 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 2026-2029.

W roku 2025 zaplanowano przychody budżetu w wysokości 4 222 629,07 zł, z tytułu wolnych środków w kwocie 4 222 629,07 zł, które wynikają z bilansu gminy za 2023 rok i które przeznacza się na pokrycie deficytu - 3 477 245,07 zł i na rozchody budżetu - 745

384,00 zł.

W latach kolejnych, czyli 2026-2029 nie zaplanowano przychodów budżetu.

W roku 2025 i w latach kolejnych 2026-2029 zaplanowano rozchody budżetu na podstawie posiadanych harmonogramów spłat pożyczek oraz środki na obsługę długu.

W latach 2026-2029 łącznie na obsługę długu zaplanowano 770 000,00 zł. Środki na obsługę długu gminy w roku 2025 zaplanowano w wysokości 350 000,00 zł w związku z wysokością odsetek do spłaty od zaciągniętych pożyczek długoterminowych.

Planowana kwota długu na koniec roku 2025 wynosi 4 617 839,06 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi w roku 2025 - 4 438 496,97 zł, zostaje więc spełniony wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Gmina Stopnica w latach 2025-2029 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.