

**UCHWAŁA NR XXX/360/22  
RADY MIEJSKIEJ W STEPNICY**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stepnica na lata 2023-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Stepnica na lata 2023-2035 zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.** Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Stepnica, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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) z tytułu umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

**§ 5.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 niniejszej uchwały.

**§ 6.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą 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 która mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

**§ 7.** Traci moc uchwała nr XXIII/287/21 Rady Miejskiej w Stepnicy z dnia 20 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stepnica na lata 2022-2035 wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej w Stepnicy

**mgr inż.  
Agnieszka Makowska**

# 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

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	
Wykonanie 2016	23 585 831,96	21 062 296,92	2 257 511,00	19 021,50	5 805 881,00	5 505 533,37	7 474 350,05	4 043 368,71	2 523 535,04	112 267,42	2 410 936,92	
Wykonanie 2017	24 036 420,01	21 604 309,45	2 604 697,00	98 723,20	5 033 596,00	6 217 971,46	7 649 321,79	3 801 636,06	2 432 110,56	200 767,34	2 231 018,10	
Wykonanie 2018	24 048 901,92	22 431 560,74	2 893 569,00	93 661,53	5 136 738,00	7 020 132,11	7 287 460,10	3 939 914,07	1 617 341,18	74 030,60	1 543 310,58	
Wykonanie 2019	27 728 165,52	24 182 101,26	3 180 522,00	59 333,04	5 353 647,00	7 578 649,82	8 009 949,40	3 863 589,43	3 546 064,26	64 260,07	3 476 383,38	
Wykonanie 2020	26 533 302,51	24 994 561,44	2 839 756,00	4 326,17	5 631 681,00	8 336 328,60	8 182 469,67	4 148 899,21	1 538 741,07	60 172,36	1 468 138,92	
Wykonanie 2021	27 613 556,90	26 233 220,23	3 027 210,00	50 000,00	5 991 466,00	7 631 147,28	8 340 470,80	4 014 870,00	1 380 336,67	189 857,47	992 578,14	
Plan 3 kw. 2022	43 254 027,00	29 377 637,00	2 909 796,00	55 000,00	6 240 118,00	9 454 534,00	10 718 189,00	4 057 239,00	13 876 390,00	616 592,00	13 256 598,00	
Wykonanie 2022	38 395 394,00	27 716 448,00	2 909 796,00	55 000,00	6 240 118,00	8 511 534,00	10 000 000,00	0,00	10 678 946,00	616 592,00	10 062 354,90	
2023	40 583 446,00	23 269 344,90	2 866 450,00	92 242,00	7 240 354,00	2 979 413,00	10 090 885,90	5 265 162,00	17 314 101,10	310 000,00	17 004 101,10	
2024	27 734 677,00	26 529 677,00	3 320 760,00	54 849,00	6 450 661,00	7 879 977,00	8 823 430,00	4 934 645,00	1 205 000,00	200 000,00	1 000 000,00	
2025	28 530 567,00	27 325 567,00	3 420 383,00	56 494,00	6 644 181,00	8 116 376,00	9 088 133,00	5 082 684,00	1 205 000,00	200 000,00	1 000 000,00	
2026	30 267 365,00	28 989 011,00	3 628 599,00	59 933,00	7 048 646,00	8 610 460,00	9 641 373,00	5 392 092,00	1 278 354,00	212 175,00	1 060 875,00	
2027	32 078 866,00	30 724 003,00	3 845 771,00	63 520,00	7 470 507,00	9 125 796,00	10 218 409,00	5 714 809,00	1 354 863,00	224 874,00	1 124 368,00	
2028	33 965 906,00	32 531 343,00	4 071 998,00	67 257,00	7 909 960,00	9 662 621,00	10 819 507,00	6 050 983,00	1 434 563,00	238 102,00	1 190 509,00	
2029	35 894 321,00	34 378 311,00	4 303 186,00	71 076,00	8 359 048,00	10 211 216,00	11 433 785,00	6 394 528,00	1 516 010,00	251 620,00	1 258 100,00	

2030	37 858 639,00	36 259 665,00	4 538 678,00	74 966,00	8 816 497,00	10 770 025,00	12 059 499,00	6 744 469,00	1 598 974,00	265 390,00	1 326 950,00
2031	39 891 647,00	38 206 809,00	4 782 405,00	78 992,00	9 289 943,00	11 348 375,00	12 707 094,00	7 106 647,00	1 684 838,00	279 641,00	1 398 207,00
2032	41 992 940,00	40 219 353,00	5 034 318,00	83 153,00	9 779 291,00	11 946 151,00	13 376 440,00	7 480 990,00	1 773 587,00	294 371,00	1 471 858,00
2033	44 161 875,00	42 296 683,00	5 294 341,00	87 448,00	10 284 391,00	12 563 170,00	14 067 333,00	7 867 383,00	1 865 192,00	309 575,00	1 547 879,00
2034	46 397 569,00	44 437 952,00	5 562 367,00	91 875,00	10 805 038,00	13 199 180,00	14 779 492,00	8 265 669,00	1 959 617,00	325 247,00	1 626 240,00
2035	48 746 446,00	46 687 623,00	5 843 962,00	96 526,00	11 352 043,00	13 867 388,00	15 527 704,00	8 684 118,00	2 058 823,00	341 713,00	1 708 568,00

<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	
Wykonanie 2016	19 126 305,78	17 779 673,50	7 252 825,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 346 632,28	1 346 632,28	79 040,00	
Wykonanie 2017	23 845 300,77	18 158 805,12	7 582 234,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 686 495,65	5 686 495,65	0,00	
Wykonanie 2018	23 503 756,92	19 617 565,32	7 645 843,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 886 191,60	3 886 191,60	385 196,68	
Wykonanie 2019	26 334 636,60	21 002 565,89	8 169 197,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 332 070,71	5 332 070,71	454 189,49	
Wykonanie 2020	25 208 850,51	22 407 767,71	8 714 709,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 082,80	2 801 082,80	130 265,59	
Wykonanie 2021	26 673 835,04	23 453 047,15	10 232 723,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 787,89	9 986 301,72	72 000,00	
Plan 3 kw. 2022	59 181 941,00	30 593 438,00	10 672 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 588 503,00	28 588 503,00	300 000,00	
Wykonanie 2022	38 000 000,00	26 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	303 262,00	
2023	44 971 106,00	26 239 887,52	12 118 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 731 218,48	16 562 712,49	0,00	
2024	30 437 941,00	25 713 638,00	12 699 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 724 303,00	4 021 039,00	0,00	
2025	31 708 301,00	26 035 058,00	13 093 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 673 243,00	4 495 509,00	0,00	
2026	33 638 544,00	27 619 942,00	13 420 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 018 602,00	4 769 173,00	0,00	
2027	34 651 810,00	29 272 995,00	13 756 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 378 815,00	5 054 608,00	0,00	
2028	33 965 906,00	30 994 979,00	14 100 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 970 927,00	2 970 927,00	0,00	
2029	35 894 321,00	32 754 719,00	14 452 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 139 602,00	3 139 602,00	0,00	
2030	37 858 639,00	34 547 221,00	14 814 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 311 418,00	3 311 418,00	0,00	
2031	39 891 647,00	36 402 407,00	15 184 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 489 240,00	3 489 240,00	0,00	
2032	41 992 940,00	38 319 904,00	15 564 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 673 036,00	3 673 036,00	0,00	
2033	44 161 875,00	40 299 128,00	15 953 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 862 747,00	3 862 747,00	0,00	
2034	46 397 569,00	42 339 271,00	16 351 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 058 298,00	4 058 298,00	0,00	

2035	48 746 446,00	44 482 696,00	16 760 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 263 750,00	4 263 750,00	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
Wykonanie 2016	4 459 526,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	191 119,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	545 145,00	0,00	18 666 282,46	0,00	0,00	18 633 994,75	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 393 528,92	0,00	19 198 183,36	0,00	0,00	19 198 183,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 324 452,00	0,00	20 590 682,28	0,00	0,00	20 590 682,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	939 721,86	0,00	10 619 584,38	0,00	0,00	10 619 584,38	10 619 584,38	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-15 927 914,00	0,00	15 927 915,00	0,00	0,00	15 927 915,00	15 927 915,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	395 394,00	0,00	15 927 915,00	0,00	0,00	15 927 915,00	0,00	0,00	0,00
2023	-4 387 660,00	0,00	4 487 660,00	0,00	0,00	4 487 660,00	4 387 660,00	0,00	0,00
2024	-2 703 264,00	0,00	2 703 264,00	0,00	0,00	2 703 264,00	2 703 264,00	0,00	0,00
2025	-3 177 734,00	0,00	3 177 734,00	0,00	0,00	3 177 734,00	3 177 734,00	0,00	0,00
2026	-3 371 179,00	0,00	3 371 179,00	0,00	0,00	3 371 179,00	3 371 179,00	0,00	0,00
2027	-2 572 944,00	0,00	2 572 944,00	0,00	0,00	2 572 944,00	2 572 944,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

<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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	32 287,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

<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 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	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 282 623,42	3 282 623,42	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 445 504,33	3 445 504,33	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 813 995,42	21 447 990,17	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 179 535,37	22 377 718,73	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	2 586 793,73	23 177 476,01	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 780 173,08	13 399 757,46	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 215 801,00	14 712 114,00	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 448,00	17 644 363,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	-2 970 542,62	1 517 117,38	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	816 039,00	3 519 303,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 509,00	4 468 243,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369 069,00	4 740 248,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 451 008,00	4 023 952,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 364,00	1 536 364,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 592,00	1 623 592,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 444,00	1 712 444,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 402,00	1 804 402,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 449,00	1 899 449,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997 555,00	1 997 555,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 098 681,00	2 098 681,00	

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 204 927,00	2 204 927,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

<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
Wykonanie 2016	0,00%	x	22,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	24,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,06%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,59%	2,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	8,94%	12,15%	x	x	x	x
2023	0,12%	-15,41%	-13,88%	17,10%	18,47%	TAK	TAK
2024	0,13%	4,38%	5,45%	11,95%	13,32%	TAK	TAK
2025	0,11%	6,72%	x	9,22%	10,60%	TAK	TAK
2026	0,09%	6,72%	x	6,49%	7,85%	TAK	TAK
2027	0,09%	6,72%	x	4,69%	6,05%	TAK	TAK
2028	0,08%	6,72%	x	3,37%	4,73%	TAK	TAK
2029	0,08%	6,72%	x	2,18%	3,54%	TAK	TAK
2030	0,07%	6,72%	x	3,22%	3,22%	TAK	TAK
2031	0,07%	6,72%	x	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2032	0,07%	6,72%	x	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2033	0,06%	6,72%	x	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2034	0,06%	6,72%	x	6,72%	6,72%	TAK	TAK

2035	0,06%	6,72%	x	6,72%	6,72%	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:		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>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 421 182,92	1 421 182,92	1 421 182,92	53 964,57	53 964,57	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 780 238,90	1 780 238,90	1 780 238,90	127 568,61	127 568,61	68 713,66
Wykonanie 2018	1 074 988,26	1 074 988,26	985 792,97	1 317 255,58	1 317 255,58	1 317 255,58	1 017 697,96	1 017 697,96	834 475,13
Wykonanie 2019	1 001 894,13	1 001 894,13	938 623,93	3 375 658,38	3 375 658,38	3 375 658,38	1 029 078,99	1 029 078,99	865 754,97
Wykonanie 2020	662 986,21	662 986,21	593 429,99	394 897,92	394 897,92	359 286,12	737 599,99	737 599,99	651 010,36
Wykonanie 2021	3 169,51	11 960,44	3 169,51	908 578,14	908 578,14	795 369,20	211 054,01	29 498,55	8 064,42
Plan 3 kw. 2022	276 219,00	276 219,00	273 453,00	299 497,00	299 497,00	293 474,00	1 373 955,00	1 373 955,00	1 349 169,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	470 488,00	470 488,00	470 488,00	0,00	0,00	0,00	314 727,00	314 727,00	314 727,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 350 164,21	4 350 164,21	3 064 368,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 997 721,70	1 997 721,70	951 950,38	8 054 649,41	1 624 646,81	6 430 002,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 916 907,52	3 916 907,52	2 843 084,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 710 850,53	1 710 850,53	929 353,20	4 406 673,00	347 673,00	4 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	21 345,00	21 345,00	14 450,00	10 326 904,01	1 288 204,01	9 038 700,00	0,00	0,00	16 476,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	240 000,00	240 000,00	113 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	18 479 400,68	1 955 400,68	16 524 000,00	0,00	0,00	24 890,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	323 000,00	73 000,00	250 000,00	0,00	0,00	24 890,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	273 000,00	23 000,00	250 000,00	0,00	0,00	21 815,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	273 000,00	23 000,00	250 000,00	0,00	0,00	18 740,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 740,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 740,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 740,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 740,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 740,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 741,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 740,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 740,00	0,00



2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 747,00	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 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>	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>	w tym:						
					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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2035	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 wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczenia 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				73 697 859,00	18 479 400,68	323 000,00	273 000,00	273 000,00	37 302 727,68
1.a	- wydatki bieżące				3 835 314,00	1 955 400,68	73 000,00	23 000,00	23 000,00	11 678 727,68
1.b	- wydatki majątkowe				69 862 545,00	16 524 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	25 624 000,00
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:				1 099 400,00	314 727,00	0,00	0,00	0,00	314 727,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 099 400,00	314 727,00	0,00	0,00	0,00	314 727,00
1.1.1.1	WYMIANA PIECÓW I KOTŁÓW WĘGLOWYCH NA TERENIE GMINY STEPNIKA -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	179 400,00	161 955,00	0,00	0,00	0,00	161 955,00
1.1.1.2	Termomodernizacja budynków jednorodzinnych na terenie Gminy Stepnica -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	920 000,00	152 772,00	0,00	0,00	0,00	152 772,00
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				72 598 459,00	18 164 673,68	323 000,00	273 000,00	273 000,00	36 988 000,68
1.3.1	- wydatki bieżące				2 735 914,00	1 640 673,68	73 000,00	23 000,00	23 000,00	11 364 000,68
1.3.1.1	Modernizacja sieci kanalizacyjnej i dokończenie skanalizowania gminy -	Urząd Miasta i Gminy	2004	2026	1 241 124,00	1 200 000,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00	1 234 500,00
1.3.1.2	Modernizacja sieci wodociągowej i dokończenie zwodociągowania Gminy Stepnica - Modernizacja sieci wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy	2010	2026	1 229 790,00	361 173,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00	10 000 000,00
1.3.1.3	Dotacja na utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.4	Czyste Powietrze -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	65 000,00	29 500,68	0,00	0,00	0,00	29 500,68
1.3.2	- wydatki majątkowe				69 862 545,00	16 524 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	25 624 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg gminnych - Budowa nowych dróg i modernizacja istniejących	Urząd Miasta i Gminy	2010	2026	22 973 450,00	2 315 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	2 765 000,00
1.3.2.2	Modernizacja sieci kanalizacyjnej i dokończenie skanalizowania gminy -	Urząd Miasta i Gminy	2004	2026	18 209 741,00	4 550 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	4 700 000,00
1.3.2.3	Modernizacja sieci wodociągowej i dokończenie zwodociągowania Gminy Stepnica - Modernizacja sieci wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy	2010	2026	10 800 354,00	1 500 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	10 000 000,00
1.3.2.4	Budowa kładki łączącej plażę w Stepnicy z Kanałem Młyńskim -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	4 810 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00
1.3.2.5	Budownictwo mieszkaniowe - budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych A1 i B1 w Stepnicy - Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych A1 i B1 w Stepnicy -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	12 000 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Czarnocinie -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	979 000,00	969 000,00	0,00	0,00	0,00	969 000,00
1.3.2.7	Automatyzacja oświetlenia ulicznego -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00



# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2023-2035

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Stepnica za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Stepnica na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, Gmina Stepnica nie planuje spłaty zobowiązań w okresie prognozy. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza minimalny okres obowiązywania WPF (rok budżetowy + trzy kolejne lata). Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Gmina Stepnica nie posiada własnych zobowiązań, jednakże jako członek Celowego Związku Gmin R-XXI posiada zobowiązania związku. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stepnica została przygotowana na lata 2022-2035.

## 1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Stepnica wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB i dynamikę średniorocznej inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Stepnica, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
2024	3,10%	4,80%
2025	3,10%	3,10%
2026	2,90%	2,50%
2027	2,90%	2,50%
2028	2,90%	2,50%
2029	2,80%	2,50%
2030	2,70%	2,50%
2031	2,70%	2,50%
2032	2,60%	2,50%
2033	2,60%	2,50%

2034	2,50%	2,50%
2035	2,40%	2,50%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamiki realnej PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Stepnica.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Stepnica dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Stepnica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób

nieruchomości Gminy Stepnica, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 5 265 162,00 zł.

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

### **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

## **2.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 310 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17 000 901,10 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035 w łącznej kwocie 15 713 554,00 zł.

## **3. Wydatki**

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

### **3.1. Wydatki bieżące**

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

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Stepnica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.



## Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Stepnica wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 12 106 145,00 zł. W latach 2024-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Poręczenia i gwarancje

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

## 3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2023-2035, ale również zadania inwestycyjne jednoroczne zaplanowane do realizacji w 2023 roku.

## 4. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 387 660,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4 387 660,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Stepnica

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	40 583 446,00	44 971 106,00	-4 387 660,00
2024	27 734 677,00	30 437 941,00	-2 703 264,00
2025	28 530 567,00	31 708 301,00	-3 177 734,00
2026	30 267 365,00	33 638 544,00	-3 371 179,00
2027	32 078 866,00	34 651 810,00	-2 572 944,00
2028	33 965 906,00	33 994 979,00	0,00
2029	35 894 321,00	35 894 321,00	0,00
2030	37 858 639,00	37 858 639,00	0,00
2031	39 891 647,00	39 891 647,00	0,00
2032	41 992 940,00	41 992 940,00	0,00
2033	44 161 875,00	44 161 875,00	0,00
2034	46 397 569,00	46 397 569,00	0,00
2035	48 746 446,00	48 746 446,00	0,00

Zródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026 i 2027.

## 5. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 487 660,00 zł. Przychody Gminy Stepnica w 2023 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 487 660,00 zł.

## 6. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Stepnica obejmują inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, a mianowicie udzielenie pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 100 000,00 zł.

## 7. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2023-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 0,00 zł. Na koniec 2023 roku również nie planuje się zaciągania długu.

## 8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 970 542,62 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest wystarczająca na pokrycie planowanego deficytu.

Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Gminy Stepnica

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	23 269 344,66	26 239 887,52	-2 970 542,62	1 517 117,38
2024	26 529 677,00	25 713 638,00	816 039,00	3 519 303,00
2025	27 325 567,00	26 035 058,00	1 290 509,00	4 468 243,00
2026	28 989 011,00	27 619 942,00	1 369 069,00	4 740 248,00
2027	30 724 003,00	29 272 995,00	1 451 008,00	4 023 952,00
2028	32 531 343,00	30 994 979,00	1 536 364,00	1 536 364,00
2029	34 378 311,00	32 754 719,00	1 623 592,00	1 623 592,00
2030	36 259 665,00	34 547 221,00	1 712 444,00	1 712 444,00
2031	38 206 809,00	36 402 407,00	1 804 402,00	1 804 402,00
2032	40 219 353,00	38 319 904,00	1 899 449,00	1 899 449,00
2033	42 296 683,00	40 299 128,00	1 997 555,00	1 997 555,00
2034	44 437 952,00	42 339 271,00	2 098 681,00	2 098 681,00
2035	46 687 623,00	44 482 696,00	2 204 927,00	2 204 927,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Stepnica przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,12%	17,10%	TAK	18,47%	TAK
2024	0,13%	11,95%	TAK	13,32%	TAK
2025	0,11%	9,22%	TAK	10,60%	TAK
2026	0,09%	6,49%	TAK	7,85%	TAK
2027	0,09%	4,69%	TAK	6,05%	TAK
2028	0,08%	3,37%	TAK	4,73%	TAK
2029	0,08%	6,72%	TAK	3,54%	TAK
2030	0,07%	3,22%	TAK	3,22%	TAK
2031	0,07%	6,39%	TAK	6,39%	TAK
2032	0,07%	6,72%	TAK	6,72%	TAK
2033	0,06%	6,72%	TAK	6,72%	TAK

2034	0,06%	6,72%	TAK	6,72%	TAK
2035	0,06%	6,72%	TAK	6,72%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Stepnica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Dla w/w relacji przyjęto okres 7-letni zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica Nr F/34/2021 z dnia 15 listopada 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### **Podsumowanie**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Sytuacja finansowa i gospodarcza Gminy Stepnica jest stabilna i pozwala spojrzeć optymistycznie w najbliższą przyszłość.