

**UCHWAŁA Nr II/.../24
RADY MIEJSKIEJ W STEPNICY
z dnia 27 czerwca 2024 roku**

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stepnica

Na podstawie art. 232 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVII/444/23 Rady Miejskiej w Stepnicy z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stepnica na lata 2024-2035 ze zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały otrzymuje treść jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 do uchwały otrzymuje treść jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 do niniejszej uchwały zawiera objaśnienia przyjętych zmian w wieloletniej prognozie finansowej.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Stepnica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 II/.../2024
z dnia 2024-06-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2023	33 439 322,67	28 382 703,13	2 866 450,00	92 242,00	9 077 091,35	3 739 904,25	12 607 015,53	5 675 548,73	5 056 619,54	516 966,44	4 531 966,97	
2024	45 425 421,74	30 474 243,61	3 892 507,00	188 595,00	9 048 133,00	4 309 254,45	13 035 754,16	5 779 245,00	14 951 178,13	110 000,00	14 838 278,13	
2025	36 395 569,00	28 555 569,00	4 052 100,00	196 327,00	8 362 174,00	3 076 530,00	12 868 438,00	6 016 194,00	7 840 000,00	200 000,00	7 635 000,00	
2026	31 658 270,00	29 440 791,00	4 177 715,00	202 413,00	8 621 401,00	3 171 902,00	13 267 360,00	6 202 696,00	2 217 479,00	212 175,00	2 000 000,00	
2027	32 507 306,00	30 176 811,00	4 282 158,00	207 473,00	8 836 936,00	3 251 200,00	13 599 044,00	6 357 763,00	2 330 495,00	224 874,00	2 100 000,00	
2028	33 465 815,00	31 021 761,00	4 402 058,00	213 282,00	9 084 370,00	3 342 234,00	13 979 817,00	6 535 780,00	2 444 054,00	238 102,00	2 200 000,00	
2029	34 086 237,00	31 828 327,00	4 516 512,00	218 827,00	9 320 564,00	3 429 132,00	14 343 292,00	6 705 710,00	2 257 910,00	251 620,00	2 000 000,00	
2030	34 896 059,00	32 624 035,00	4 629 425,00	224 298,00	9 553 578,00	3 514 860,00	14 701 874,00	6 873 353,00	2 272 024,00	265 390,00	2 000 000,00	
2031	35 693 643,00	33 407 012,00	4 740 531,00	229 681,00	9 782 864,00	3 599 217,00	15 054 719,00	7 038 313,00	2 286 631,00	279 641,00	2 000 000,00	
2032	36 477 103,00	34 175 374,00	4 849 563,00	234 964,00	10 007 870,00	3 681 999,00	15 400 978,00	7 200 194,00	2 301 729,00	294 371,00	2 000 000,00	
2033	37 278 720,00	34 961 407,00	4 961 103,00	240 368,00	10 238 051,00	3 766 685,00	15 755 200,00	7 365 798,00	2 317 313,00	309 575,00	2 000 000,00	
2034	38 098 896,00	35 765 519,00	5 075 208,00	245 896,00	10 473 526,00	3 853 319,00	16 117 570,00	7 535 211,00	2 333 377,00	325 247,00	2 000 000,00	
2035	38 938 381,00	36 588 126,00	5 191 938,00	251 552,00	10 714 417,00	3 941 945,00	16 488 274,00	7 708 521,00	2 350 255,00	341 713,00	2 000 000,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				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 ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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 2023	33 201 516,82	23 616 370,44	11 512 232,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 585 146,38	9 585 146,38	128 013,17
2024	59 210 601,24	32 841 021,25	15 376 873,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 369 579,99	26 369 579,99	1 530 000,00
2025	39 573 303,00	27 835 646,80	14 157 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 737 656,20	10 559 922,20	0,00
2026	35 029 449,00	28 245 864,00	14 355 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 783 585,00	5 534 156,00	0,00
2027	35 080 250,00	28 598 938,00	14 534 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 481 312,00	6 157 105,00	0,00
2028	33 465 815,00	29 332 080,00	14 916 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 133 735,00	4 133 735,00	0,00
2029	34 086 237,00	30 076 569,00	15 300 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 668,00	4 009 668,00	0,00
2030	34 896 059,00	30 836 133,00	15 690 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 059 926,00	4 059 926,00	0,00
2031	35 693 643,00	31 603 113,00	16 078 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 530,00	4 090 530,00	0,00
2032	36 477 103,00	32 385 151,00	16 472 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 091 952,00	4 091 952,00	0,00
2033	37 278 720,00	33 186 543,00	16 876 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 092 177,00	4 092 177,00	0,00
2034	38 098 896,00	34 007 768,00	17 289 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 091 128,00	4 091 128,00	0,00
2035	38 938 381,00	34 840 672,00	17 704 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 097 709,00	4 097 709,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	237 805,85	0,00	28 737 628,55	0,00	0,00	28 637 628,55	0,00	0,00	0,00
2024	-13 785 179,50	0,00	14 327 685,50	0,00	0,00	14 327 685,50	13 785 179,50	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	27 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	542 506,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	27 700 000,00	0,00	0,00	4 766 332,69	33 503 961,24	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 506,00	0,00	0,00	-2 366 777,64	11 960 907,86	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	719 922,20	3 897 656,20	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 927,00	4 566 106,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 577 873,00	4 150 817,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 689 681,00	1 689 681,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 758,00	1 751 758,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 787 902,00	1 787 902,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 803 899,00	1 803 899,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 223,00	1 790 223,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774 864,00	1 774 864,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 757 751,00	1 757 751,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 454,00	1 747 454,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	19,07%	21,17%	x	x	x	x
2024	0,08%	-7,33%	-6,91%	17,19%	20,38%	TAK	TAK
2025	0,07%	5,40%	x	12,70%	15,89%	TAK	TAK
2026	0,09%	4,55%	x	9,88%	13,04%	TAK	TAK
2027	0,06%	5,86%	x	7,77%	10,93%	TAK	TAK
2028	0,06%	6,10%	x	6,32%	9,49%	TAK	TAK
2029	0,05%	6,17%	x	4,91%	8,07%	TAK	TAK
2030	0,05%	6,14%	x	2,52%	5,69%	TAK	TAK
2031	0,05%	6,05%	x	3,84%	3,84%	TAK	TAK
2032	0,05%	5,87%	x	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2033	0,05%	5,69%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2034	0,05%	5,51%	x	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2035	0,05%	5,35%	x	5,93%	5,93%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2023	231 860,08	231 860,08	231 860,08	176 598,00	176 598,00	176 598,00	165 790,50	165 790,50	165 790,50
2024	428 706,78	428 706,78	398 933,38	893 775,94	893 775,94	850 646,44	1 060 519,56	877 325,13	778 800,73
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	811 699,11	655 000,00	655 000,00
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 ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	830 142,91	830 142,91	608 738,00	18 529 400,68	1 955 400,68	16 574 000,00	0,00	0,00	20 535,00	0,00
2024	865 087,99	865 087,99	478 568,64	10 174 134,56	1 283 519,56	8 890 615,00	0,00	0,00	20 559,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 643 199,11	1 025 699,11	3 617 500,00	0,00	0,00	18 019,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	23 099,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 479,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 479,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 479,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 479,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 479,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 479,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 479,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 479,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 482,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	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	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr II/.../2024
z dnia 2024-06-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 367 333,67	10 174 134,56	4 643 199,11	170 000,00	0,00	14 987 264,67
1.a	- wydatki bieżące				2 629 218,67	1 283 519,56	1 025 699,11	170 000,00	0,00	2 479 149,67
1.b	- wydatki majątkowe				12 738 115,00	8 890 615,00	3 617 500,00	0,00	0,00	12 508 115,00
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:				2 405 333,67	1 593 634,56	811 699,11	0,00	0,00	2 405 264,67
1.1.1	- wydatki bieżące				1 872 218,67	1 060 519,56	811 699,11	0,00	0,00	1 872 149,67
1.1.1.1	Projekt NIE-SAMI-DZIELNI	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STEPNICY	2024	2026	1 000 000,00	345 000,00	655 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.1.2	Projekt Stepnica - port wysokiej jakości edukacji	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY IM. KONSTANTEGO MACIEJEWICZA W STEPNICY	2024	2025	584 600,31	469 970,20	114 630,11	0,00	0,00	584 600,31
1.1.1.3	Projekt Stepnica - port wysokiej jakości edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W RACIMIERZU	2024	2025	287 618,36	245 549,36	42 069,00	0,00	0,00	287 549,36
1.1.2	- wydatki majątkowe				533 115,00	533 115,00	0,00	0,00	0,00	533 115,00
1.1.2.1	BUDOWA DROGI W ŻARNOWIE PRZY UL.KOŚCIELNEJ - BUDOWA DROGI W ŻARNOWIE PRZY UL.KOŚCIELNEJ	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2023	2024	504 915,00	504 915,00	0,00	0,00	0,00	504 915,00
1.1.2.2	Projekt Stepnica - port wysokiej jakości edukacji	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY IM. KONSTANTEGO MACIEJEWICZA W STEPNICY	2024	2025	15 300,00	15 300,00	0,00	0,00	0,00	15 300,00
1.1.2.3	Projekt Stepnica - port wysokiej jakości edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W RACIMIERZU	2024	2025	12 900,00	12 900,00	0,00	0,00	0,00	12 900,00
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				12 962 000,00	8 580 500,00	3 831 500,00	170 000,00	0,00	12 582 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				757 000,00	223 000,00	214 000,00	170 000,00	0,00	607 000,00
1.3.1.1	Dotacja na utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	200 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Program "Ciepłe mieszkanie"	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2024	2026	557 000,00	173 000,00	214 000,00	170 000,00	0,00	557 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 205 000,00	8 357 500,00	3 617 500,00	0,00	0,00	11 975 000,00
1.3.2.1	BUDOWA INFRASTRUKTURY KULTURALNEJ PRZY AMFITEATRZE W STEPNICY (FC23 PŁ11)	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2023	2025	4 450 000,00	2 305 000,00	2 145 000,00	0,00	0,00	4 450 000,00
1.3.2.2	BUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ NA TERENIE STEPNICY (FC22 PŁ10)	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2023	2025	2 945 000,00	1 472 500,00	1 472 500,00	0,00	0,00	2 945 000,00
1.3.2.3	BUDOWA KŁADKI ŁĄCZĄCEJ PLAŻĘ W STEPNICY Z KANAŁEM MŁYŃSKIM - BUDOWA KŁADKI ŁĄCZĄCEJ PLAŻĘ W STEPNICY Z KANAŁEM MŁYŃSKIM	Urząd Miasta i Gminy	2020	2024	4 810 000,00	4 580 000,00	0,00	0,00	0,00	4 580 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stepnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 199 302,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 868 599,40 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 330 702,94 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 720 012,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 708 039,35 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 11 972,99 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 785 179,50 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 226 119,40	+1 199 302,34	45 425 421,74
Dochody bieżące	29 605 644,21	+868 599,40	30 474 243,61
Dotacje bieżące	3 927 769,65	+381 484,80	4 309 254,45
Pozostałe	12 548 639,56	+487 114,60	13 035 754,16
Dochody majątkowe	14 620 475,19	+330 702,94	14 951 178,13
Wydatki ogółem	58 490 588,90	+720 012,34	59 210 601,24
Wydatki bieżące	32 132 981,90	+708 039,35	32 841 021,25
Wynagrodzenia i pochodne	15 383 187,93	-6 314,12	15 376 873,81
Pozostałe wydatki bieżące	16 749 793,97	+714 353,47	17 464 147,44
Wydatki majątkowe	26 357 607,00	+11 972,99	26 369 580,00
Wynik budżetu	-14 264 469,50	+479 290,00	-13 785 179,50

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stepnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 479 290,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie (wprowadzono umorzenie w kwocie 0,00 zł), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o

479 290,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	63 216,00	+479 290,00	476 074,00
Inne rozchody	63 216,00	+479 290,00	476 074,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stepnica na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji (w oparciu o dane z wykonania)
2024	0,08%	17,19%	TAK	20,38%	TAK
2025	0,07%	12,70%	TAK	15,89%	TAK
2026	0,09%	9,88%	TAK	13,04%	TAK
2027	0,06%	7,77%	TAK	10,93%	TAK
2028	0,06%	6,32%	TAK	9,49%	TAK
2029	0,05%	4,91%	TAK	8,07%	TAK
2030	0,05%	2,52%	TAK	5,69%	TAK
2031	0,05%	3,84%	TAK	3,84%	TAK
2032	0,05%	5,75%	TAK	5,75%	TAK
2033	0,05%	5,82%	TAK	5,82%	TAK
2034	0,05%	5,98%	TAK	5,98%	TAK
2035	0,05%	5,93%	TAK	5,93%	TAK

Źródło: 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Program "Ciepłe mieszkanie" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 557 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 173 000,00 zł. Limit zobowiązań dla

zadania wynosi 557 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2024	1 110 519,56	+173 000,00	1 283 519,56
2025	811 699,11	+214 000,00	1 025 699,11
2026	0,00	+170 000,00	170 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.