

UCHWAŁA NR XXXIX/280/2022
RADY MIEJSKIEJ W STAWISZYNIE
z dnia 19 stycznia 2022 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn na lata 2022-2030.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Stawiszyn na lata 2022-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy i Miasta Stawiszyn, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Stawiszyna do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i Miasta i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Stawiszyna do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także 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.

3. Upoważnia się Burmistrza Stawiszyna 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 2009 r. 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 których 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Stawiszyna.

§ 5. Traci moc Uchwała XXVII/188/2021 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiszyn z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/280/2022 Rady Miejskiej w Stawiszynie z dnia 19 stycznia 2022 roku

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
	1	z tego:					z tego:					1,2	1,2,1	1,2,2
		1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	z tego:		1,2				
Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2022	31 727 519,00	29 085 351,00	4 786 490,00	500 823,00	9 622 920,00	5 855 191,00	8 319 927,00	4 191 940,00	1 151	2 641 188,00	0,00	2 641 768,00		
2023	33 924 472,00	33 924 472,00	5 368 843,00	477 543,00	9 602 673,00	11 159 494,00	7 315 919,00	3 620 092,00		0,00	0,00	0,00		
2024	34 602 962,00	34 602 962,00	5 476 220,00	487 095,00	9 794 726,00	11 382 683,00	7 462 238,00	3 692 494,00		0,00	0,00	0,00		
2025	35 285 022,00	35 285 022,00	5 585 745,00	496 836,00	9 990 621,00	11 610 337,00	7 611 483,00	3 766 344,00		0,00	0,00	0,00		
2026	36 000 922,00	36 000 922,00	5 697 460,00	506 773,00	10 190 433,00	11 842 544,00	7 763 712,00	3 841 671,00		0,00	0,00	0,00		
2027	36 720 940,00	36 720 940,00	5 811 409,00	516 908,00	10 394 242,00	12 079 395,00	7 918 986,00	3 918 504,00		0,00	0,00	0,00		
2028	37 455 358,00	37 455 358,00	5 927 637,00	527 246,00	10 602 125,00	12 320 983,00	8 077 366,00	3 996 874,00		0,00	0,00	0,00		
2029	38 204 467,00	38 204 467,00	6 046 190,00	537 792,00	10 814 170,00	12 567 402,00	8 238 913,00	4 076 812,00		0,00	0,00	0,00		
2030	38 968 554,00	38 968 554,00	6 167 113,00	548 547,00	11 030 452,00	12 818 750,00	8 403 692,00	4 158 346,00		0,00	0,00	0,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimum (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 pozycje obejmujące 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 szczególnym zasada- mi wykonywania budżetu jednostki wykonawczymi 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
			21	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	w tym:	
									Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2022		31 407 566,56	26 417 462,98	13 128 157,42	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 990 103,58	4 578 282,53	681 723,93
2023		32 394 472,00	30 920 679,45	13 152 965,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 473 792,55	0,00	0,00
2024		33 277 071,00	33 277 071,00	13 416 024,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		34 145 022,00	34 145 022,00	13 684 345,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		34 850 922,00	34 850 922,00	13 958 032,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		35 570 940,00	35 570 940,00	14 237 193,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		36 305 358,00	36 305 358,00	14 521 937,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		36 904 467,00	36 904 467,00	14 812 376,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		37 668 554,00	37 668 554,00	15 108 623,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	z tego:	
									w tym:	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	319 952,44	0,00	1 210 047,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 047,56	0,00	
2023	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 325 891,00	1 325 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	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	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważona 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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	6.1	7.1			7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 055 891,00	0,00	2 667 888,02	3 877 935,58				
2023	x	x	x	x	0,00	8 525 891,00	0,00	3 003 792,55	3 003 792,55				
2024	x	x	x	x	0,00	7 200 000,00	0,00	1 325 891,00	1 325 891,00				
2025	x	x	x	x	0,00	6 060 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	4 900 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	3 750 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	2 600 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00				

b) 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2022	12,14%	12,25%	12,48%	TAK	TAK	
2023	13,77%	12,76%	13,00%	TAK	TAK	
2024	6,23%	12,62%	12,85%	TAK	TAK	
2025	5,32%	11,20%	11,43%	TAK	TAK	
2026	5,13%	9,81%	10,04%	TAK	TAK	
2027	4,97%	8,46%	8,69%	TAK	TAK	
2028	4,83%	8,02%	8,25%	TAK	TAK	
2029	5,27%	7,48%	7,48%	TAK	TAK	
2030	5,09%	6,50%	6,50%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	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	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	środkii 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii 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 x	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:
lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	326 400,00	326 400,00	292 030,08	0,00	0,00	0,00	330 194,56	328 196,32	292 030,08	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998,24	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998,24	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998,24	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 związanych 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		
z tego:										
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	0,00	0,00	5 997 479,24	1 680 071,47	4 317 407,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	2 477 739,95	1 003 947,40	1 473 792,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	1 998,24	1 998,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	1 998,24	1 998,24	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu zaciągniętych x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydługi bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu zaciągniętych x	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydługi bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu zaciągniętych x	1 325 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydługi bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu zaciągniętych x	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydługi bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu zaciągniętych x	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydługi bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu zaciągniętych x	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydługi bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu zaciągniętych x	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydługi bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu zaciągniętych x	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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. 245 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyka wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności faktycznie 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie 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 XXXIX/280/2022 Rady Miejskiej w Stawiszynie z dnia 19 stycznia 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednoska odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 082 151,30	5 997 479,24	2 477 739,95	1 998,24	1 998,24	5 006 625,55
1.a	- wydatki bieżące				4 996 447,22	1 680 071,47	1 003 947,40	1 998,24	1 998,24	153 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 085 704,08	4 317 407,77	1 473 792,55	0,00	0,00	4 852 825,55
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				1 275 567,83	330 194,56	1 998,24	1 998,24	1 998,24	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 275 567,83	330 194,56	1 998,24	1 998,24	1 998,24	0,00
1.1.1.1	Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szerepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Podniesienie świadomości społeczeństwa na zagrożenia zakażeniami	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2018	2022	2 951,31	1 796,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Podniesienie świadomości społeczeństwa	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2018	2022	1 261 800,00	326 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Regionalna zintegrowana infrastruktura informacji przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - poprawa dostępu do informacji przestrzennej	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2017	2025	10 816,52	1 998,24	1 998,24	1 998,24	1 998,24	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2), z tego				10 806 583,47	5 667 284,68	2 475 741,71	0,00	0,00	5 006 625,55
1.3.1	- wydatki bieżące				3 720 879,39	1 349 876,91	1 001 949,16	0,00	0,00	153 800,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątku i innych interesów gminy i miasta Stawiszyn 2020 - 2023 - ubezpieczenie	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2020	2023	308 100,00	102 700,00	25 675,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługi telekomunikacyjne - ORANGE - zapewnienie komunikacji	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2020	2022	40 000,00	8 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usług odbierania i transportu odpadów komunalnych z terenu Gminy i Miasta Stawiszyn - odbierania i transportu odpadów komunalnych z terenu Gminy i Miasta Stawiszyn	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2020	2023	3 010 178,64	976 274,16	976 274,16	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego Gminy i Miasta Stawiszyn - Wprowadzenie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	100 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowożenie uczniów do szkół - zaewnienie bezpiecznych warunków dojazdu dzieci oszkoł	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	95 387,00	54 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Program usuwania azbestu dla Gminy i Miasta Stawiszyn - usuwanie i utylizacja niebezpiecznych materiałów	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	87 500,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	87 500,00
1.3.1.7	Usuwanie i utylizacja folii rolniczych - Usuwanie i utylizacja folii rolniczych	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka i odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.8	Program Gospodarki Niskoemisyjnej - opracowanie programu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.3.1.9	Opracowanie i uporządkowanie akt archiwum GIM - sergacja, uporządkowanie oraz sporządzenie elektronicznej ewidencji akt archiwum GIM	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	13 413,75	13 413,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 085 704,08	4 317 407,77	1 473 792,55	0,00	0,00	4 852 825,55
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Kaliskiej, Niecałej, Stonecznej w miejscowości Stawiszyn - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2019	2023	1 740 792,55	250 000,00	1 473 792,55	0,00	0,00	1 725 792,55
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 4598P na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 4342P w m. Bilanów Drugi do skrzyżowania z drogą krajową nr 25 w m. Piątek Mały - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	681 723,93	681 723,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej Nr 25 na odcinku Zbiersk - Stawiszyn - zapewnienie bezpiecznych warunków ruchu rowerowego	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	197 000,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej na ul. Kaliskiej, Niecałej i Stonecznej w miejscowości Stawiszyn - Poprawa jakości dostarczonej wody	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	424 419,60	411 945,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Piątku Wielkim - poprawa dostępu oraz jakości wody	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2021	2022	2 781 768,00	2 727 033,00	0,00	0,00	0,00	2 727 033,00
1.3.2.6	Laboratoria przyszłości - zakup wyposażenia	Szkoła Podstawowa im. Jana III Sobieskiego w Zbiersku	2021	2022	60 000,00	12 913,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Laboratoria przyszłości - zakup wyposażenia	Szkoła Podstawowa im. Wincentego Pola w Stawiszynie	2021	2022	1 200 000,00	36 792,30	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiszyn na lata 2022-2030.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stawiszyn zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiszyn jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Stawiszyn za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Stawiszyn na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stawiszyn została przygotowana na lata 2022-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Stawiszyn wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Stawiszyn, 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 Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%

Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030					
PKB	3,10%	2,90%					
Inflacja	2,50%	2,50%					
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%					

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. 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 Stawiszyn 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 Stawiszyn 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 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Stawiszyn, który stanowi przedmiot opodatkowania.

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 latach 2022-2030 wzięto pod uwagę prognozowany wskaźnik PKB.

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 2022 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 prognozowany wskaźnik PKB.

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 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 0,00 zł.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiszyn na lata 2022-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównowazony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Wynik budżetu Gminy Stawiszyn

	2022	2023	2024	2025
Dochody	31 729 519,00	33 924 472,00	34 602 962,00	35 295 022,00
Wydatki	31 407 566,56	32 394 472,00	33 277 071,00	34 145 022,00
Wynik budżetu	319 952,44	1 530 000,00	1 325 891,00	1 150 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	36 000 922,00	36 720 940,00	37 455 358,00	38 204 467,00
Wydatki	34 850 922,00	35 570 940,00	36 305 358,00	36 904 467,00
Wynik budżetu	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 300 000,00
	2030			
Dochody	38 968 554,00			
Wydatki	37 668 554,00			
Wynik budżetu	1 300 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W budżecie Gminy Stawiszyn na 2022 r. nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 11 585 891,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Stawiszyn

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	1 530 000,00	1 530 000,00	1 325 891,00	1 150 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 530 000,00	1 530 000,00	1 325 891,00	1 150 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 300 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 300 000,00
Wyszczególnienie	2030			
Kredyt historyczny	1 300 000,00			
Kredyt planowany	0,00			
Roczna rata kapitałowa	1 300 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

Sytuacja Gminy Stawiszyn jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość.