

Uchwała Nr XXIX / 292 / 20
Rady Miejskiej w Ropczycach
z dnia 30 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ropczyce na lata 2021 - 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity – Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn.zm.), art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity - Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn.zm.) oraz § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92 z późn.zm. oraz Dz.u. z 2019 r., poz. 1903),

Rada Miejska w Ropczycach, uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ropczyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 – 2029, w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej określa Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Gminy Ropczyce do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 1 600 000,00 zł, w tym:

1) w 2022 r. do kwoty 1 600 000,00 zł.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Ropczyc do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do takiej sieci,

- b) dostawy usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

- a) zimowego utrzymania dróg do kwoty 350 000,00 zł,
- b) odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych do kwoty 5 500 000,00 zł,
- c) inne do kwoty 2 000 000,00 zł.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Ropczyc do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ropczyce do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- a) dostawy usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- b) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony łącznie do kwoty 1 500 000,00 zł.

§ 7. Uchyła się Uchwałę Nr XVII/164/19 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ropczyce .

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXIX/292/20
Rady Miejskiej w Ropczycach
z dnia 30 grudnia 2020 r.

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:		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
2021	144 226 313,19	139 723 518,28	19 567 640,00	1 300 000,00	34 336 419,00	50 516 835,00	34 002 624,28	18 680 000,00	4 502 794,91	820 000,00	3 638 816,90
2022	138 895 000,00	136 895 000,00	20 000 000,00	1 000 000,00	34 000 000,00	50 000 000,00	31 895 000,00	18 000 000,00	2 000 000,00	200 000,00	1 790 000,00
2023	138 910 000,00	137 910 000,00	20 100 000,00	1 000 000,00	34 110 000,00	50 010 000,00	32 690 000,00	18 050 000,00	1 000 000,00	200 000,00	790 000,00
2024	139 010 000,00	138 010 000,00	20 200 000,00	1 000 000,00	34 200 000,00	50 100 000,00	32 510 000,00	18 050 500,00	1 000 000,00	200 000,00	790 000,00
2025	139 200 000,00	138 200 000,00	20 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	50 100 000,00	32 500 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2026	139 200 000,00	138 200 000,00	20 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	50 100 000,00	32 500 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2027	139 200 000,00	138 200 000,00	20 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	50 100 000,00	32 500 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2028	139 300 000,00	138 300 000,00	20 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	50 200 000,00	32 500 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2029	139 300 000,00	138 300 000,00	20 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	50 200 000,00	32 500 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00

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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	150 482 271,23	132 563 985,82	52 626 167,92	38 000,00	0,00	928 680,00	0,00	0,00	0,00	17 918 285,41	16 516 085,41	647 200,00
2022	133 709 088,00	125 709 088,00	52 000 000,00	38 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	397 200,00
2023	132 900 000,00	125 900 000,00	52 050 000,00	38 000,00	0,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	397 200,00
2024	133 723 935,00	126 723 935,00	52 100 000,00	38 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	397 200,00
2025	134 325 000,00	127 325 000,00	52 200 000,00	38 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	397 200,00
2026	134 314 730,00	127 314 730,00	52 300 000,00	38 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2027	134 610 239,00	127 610 239,00	52 400 000,00	38 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2028	135 495 000,00	128 495 000,00	52 500 000,00	38 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2029	136 037 118,00	129 037 118,00	52 600 000,00	38 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2021	-6 255 958,04	0,00	11 113 840,04	7 587 882,00	2 730 000,00	414 281,04	414 281,04	3 111 677,00	3 111 677,00
2022	5 185 912,00	5 185 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 010 000,00	6 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 286 065,00	5 286 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 875 000,00	4 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 885 270,00	4 885 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 589 761,00	4 589 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 805 000,00	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 262 882,00	3 262 882,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 857 882,00	4 857 882,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 185 912,00	5 185 912,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 010 000,00	6 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 286 065,00	5 286 065,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 875 000,00	4 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 885 270,00	4 885 270,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 589 761,00	4 589 761,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 805 000,00	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 882,00	3 262 882,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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						
		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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 958 546,80	58 656,80	7 159 532,46	10 685 490,50	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	32 740 538,76	26 560,76	11 185 912,00	11 185 912,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	26 703 978,00	0,00	12 010 000,00	12 010 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	21 417 913,00	0,00	11 286 065,00	11 286 065,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 542 913,00	0,00	10 875 000,00	10 875 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 657 643,00	0,00	10 885 270,00	10 885 270,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 067 882,00	0,00	10 589 761,00	10 589 761,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 262 882,00	0,00	9 805 000,00	9 805 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 262 882,00	9 262 882,00	

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
2021	6,57%	9,10%	10,02%	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2022	7,08%	13,95%	14,18%	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2023	7,90%	14,68%	14,91%	9,62%	9,62%	TAK	TAK
2024	6,91%	13,69%	13,92%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2025	6,26%	13,02%	x	14,34%	14,34%	TAK	TAK
2026	6,16%	12,92%	x	11,18%	11,12%	TAK	TAK
2027	5,71%	12,47%	x	11,49%	11,43%	TAK	TAK
2028	4,70%	11,47%	x	12,83%	12,83%	TAK	TAK
2029	3,86%	10,63%	x	13,17%	13,17%	TAK	TAK

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			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
2021	0,00	0,00	0,00	3 672 794,91	3 672 794,91	3 672 794,91	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2021	5 165 818,39	5 165 818,39	3 641 488,95	3 156 396,41	0,00	3 156 396,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	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
2024	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	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2021	4 857 882,00	32 499,46	0,00	32 499,46	32 499,46	32 499,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 080 912,00	32 096,04	0,00	32 096,04	32 096,04	32 096,04	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	5 905 000,00	26 560,76	0,00	26 560,76	26 560,76	26 560,76	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	5 101 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 310 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 414 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	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

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXIX/292/20
Rady Miejskiej w Ropczycach
z dnia 30 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 813 224,93	3 156 396,41	1 600 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 813 224,93	3 156 396,41	1 600 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
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:				1 739 424,93	1 730 566,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 739 424,93	1 730 566,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa wodociągu w Łączkach Kucharskich i kanalizacji w Brzezówce - Ochrona środowiska, poprawa dostępności ludności do mediów oraz zapewnienie prawidłowej gospodarki wodnej	Urząd Miejski w Ropczycach	2020	2021	1 739 424,93	1 730 566,41	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				3 073 800,00	1 425 830,00	1 600 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 073 800,00	1 425 830,00	1 600 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.1	Projektowanie i budowa dworca autobusowego w Ropczycach - Poprawa dostępności i jakości powiązań komunikacyjnych w Gminie Ropczyce poprzez budowę dworca autobusowego przy ul.Zielonej w Ropczycach.	Urząd Miejski w Ropczycach	2020	2022	3 073 800,00	1 425 830,00	1 600 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ropczyce, zwana dalej WPF, została opracowana zgodnie z metodyką zaproponowaną przez Ministerstwo Finansów z zastosowaniem formularza dostępnego w systemie „Bestia”, w wariancie odnoszącym się do przepływów finansowych oraz wariantcie odnoszącym się do budżetów. WPF została sporządzona na lata 2021 – 2029 tj. na okres na jaki przypada spłata rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia w 2021 r.

Gmina nie posiada zawartych umów partnerstwa publiczno-prywatnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została zgodnie z wielkościami zakładanymi w projekcie budżetu na 2021 r., wskaźnikami zaktualizowanymi przez Ministerstwo Finansów, jako wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz w oparciu o analizę wykonania budżetu gminy za lata 2018-2020.

I. Dochody budżetu zostały oszacowane według poszczególnych źródeł zgodnie z Załącznikiem Nr 1, stanowiącym integralną część objaśnień do wartości przyjętych w WPF.

1. Dochody bieżące w podziale na:

a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – wykazano zgodnie z decyzją Ministra Finansów na 2021 r. Przy szacowaniu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) na lata następne uwzględniono rządowe założenia, aby minimalne wynagrodzenie za pracę w 2021 r. wynosić będzie 2 800 zł brutto, (w 2020 r. – 2 650 brutto, co oznacza wzrost o 150 zł w stosunku do 2020 r. Natomiast minimalna stawka godzinowa w 2021 r. została ustalona na poziomie 18,30 zł (w 2020 r. – 17,00 zł).

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – wartość przyjętą do budżetu na 2021 rok, oszacowaną na podstawie informacji uzyskanych z urzędów skarbowych oraz analizy wykonania tych dochodów w latach ubiegłych,

c) podatki i opłaty – od 2021 roku przewidziano na poziomie stawek z tytułu podatków podatków od osób fizycznych i osób prawnych na poziomie przyjętych uchwał podatkowych w 2019 r. Wzrost sumy podatków podyktowany jest zwiększoną liczbą nowo oddanych budynków mieszkalnych oraz innych nieruchomości na terenie Gminy Ropczyce. Również wzrost z tytułu podatku od nieruchomości zarówno od osób prawnych jak i fizycznych spowodowany jest tytułem rozpoczęcia działalności gospodarczej nowych podmiotów jak i z tytułu przeprowadzanych kontroli prawidłowości złożonych deklaracji podatkowych osób prawnych jak i z tytułu kontroli w zakresie sprawdzenia czy wszystkie nieruchomości są objęte należnym podatkiem.

Podatki: rolny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i opłaty: skarbowe, zezwolenia za sprzedaż alkoholu, opłata cementarna,

parkingowa, zajęcie pasa drogowego, umieszczenia przyłącza, korzystanie z przystanków, korzystanie ze środowiska, pobyt dziecka w przedszkolu i żłobku, przeszacowano wskaźnikami MF.

d) dochody z tytułu subwencji wykazano zgodnie z decyzją Ministra Finansów na rok 2021. W stosunku do subwencji oświatowej uwzględniono wskaźnik wzrostu płac, liczbę uczniów w prognozowanym okresie.

e) dotacje i inne środki przeznaczone na cele bieżące – dotacje z budżetu państwa w kwocie wynikającymi z informacji Wojewody lub Ministerstwa Finansów, natomiast środki pozyskane z innych źródeł ujęto w kwotach zgodnych z zawartymi umowami, porozumieniami. Stosownie do przepisów ustawy o finansach publicznych Gmina Ropczyce otrzymała wynikające z projektu ustawy budżetowej na 2021 rok informację o kwotach:

- dotacji związanych z realizacją przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej,
- dotacji na realizację przez gminy zadań własnych oraz innych zadań.

W skali budżetu Gminy Ropczyce w porównaniu z założeniami do budżetu na 2020 rok dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na 2021 rok wzrosły o około 10%.

Łącznie dochody bieżące w prognozowanym okresie w latach 2021 - 2029 kształtować się będą odpowiednio w wysokościach powyżej 136 mln złotych.

2. Dochody majątkowe obejmują dotacje na zadania inwestycyjne, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych. Dotacje na zadania inwestycyjne przyjęto zgodnie z zawartymi umowami lub zatwierdzonymi wnioskami o dofinansowanie.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w 2021 roku obejmują wpływy ze sprzedaży mieszkań komunalnych, działek uzupełniających na poprawę zagospodarowania działek przyległych oraz sprzedaży nieruchomości gruntowych, w tym działek pod działalność i usługi.

Dochody majątkowe w 2021r. w kwocie 800 000,00 zł stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości. Na w/w kwotę składa się dochód z planowanych sprzedaży nieruchomości m.in.:

- na Osiedlu Czekaj przy ul. Robotniczej (za torami) ok. 1 ha, przy szacowanej wartości 300 000,00 zł,
- na Osiedlu Witkowice 2 działki pod budownictwo mieszkaniowe, przy szacowanej wartości 80 000,00 zł,
- działki w Ropczycach na Osiedlu Skorodeckiego 0,09 ha, przy szacowanej wartości 45 000,00 zł,
- działka w Brzezówce (była Szkoła Podstawowa) 1,1 ha, przy szacowanej wartości 220 000,00 zł,
- działki rolne w Okoninie 0,70 ha, przy szacowanej wartości 14 000,00 zł,
- grunty rolne ok. 2,27 ha (Łączki Kucharskie, Okonin, Lubzina), przy szacowanej wartości 90 000,00 zł,
- 2 lokale mieszkalne na rzecz najemcy zgodnie ze złożonym wnioskiem o kupno, przy szacowanej wartości 51 000,00 zł,

Kwoty przyjęte do kalkulacji dochodów ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o wartości wskazane w operatach szacunkowych dotyczących nieruchomości przeznaczonych w 2021 roku do zbycia oraz o aktualne ceny rynkowe. Należy zauważyć, że oprócz powyżej wskazanych nieruchomości, Gmina Ropczyce może sprzedać także inne nieruchomości,

których usytuowanie nie pozwala na ich samodzielne zagospodarowanie przez Gminę. Wówczas na wniosek właścicieli nieruchomości sąsiednich, działki te mogą podlegać zbyciu. Dochody z tego tytułu generalnie zależne są od ilości złożonych w tych sprawach wniosków.

II. Prognoza wydatków bieżących na lata 2021 – 2029 została zaprezentowana w Załączniku nr 1 w podziale na następujące grupy:

1. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 132 563 985,82 zł, w tym:

1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie – 77 411 190,51 zł, w tym:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 52 626 167,92 zł,

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 24 785 022,59 zł, w tym:

- rezerwa ogólna -151 000,00 zł,

- rezerwy celowe - 886 000,00 zł;

2) dotacje na zadania bieżące – 5 375 863,68 zł;

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 48 810 251,63 zł;

4) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – 38 000,00 zł;

5) obsługa długu publicznego – 928 680,00 zł.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących jako podstawę przyjęto prognozowane wykonanie za 2020 r. W stosunku do wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przyjęto poziom 2020. Zaplanowano pozostałe wydatki, tj. w latach 2022-2023 wszystkie wydatki zostały zaplanowane w oparciu o prawdopodobne wykonanie wydatków bieżących według projektu na 2021 rok oraz wykonywanych zadań.

Wydatki na obsługę długu stanowią odsetki od zaciągniętych w poprzednich latach kredytów pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2021. Dla odsetek od wyżej wymienionych kredytów i pożyczek przyjęto średni wskaźnik WIBOR 1M wraz ze stosownymi marżami oraz wysokość spłacanych w poszczególnych latach rat kapitałowych.

W zakresie poręczeń i gwarancji zaplanowano w 2021 roku kwotę 38 000,00 zł na podstawie podjętej 30 czerwca 2017 roku przez Radę Miejską w Ropczycach Uchwałę Nr XL/389/17 w sprawie udzielenia poręczenia kredytu długoterminowego zaciągniętego przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Ropczycach. Zaplanowane udzielenie poręczenia od roku 2018 do 2047 na łączną kwotę kredytu (kapitał) 2 250 000,00 zł. Poręczenie dotyczy 50% wartości kredytu tj. 1 125 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadania związanego z „Budową budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Ropczycach przy ul. Mehoffera”.

W związku z powyższym wprowadzone zostały w WPF za okres 2018-2024 wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji (kol.2.1.2), wg następujących lat:

- 1) 2018 rok - na kwotę 23 000,00 zł (50% kapitału),
- 2) 2019 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 3) 2020 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 4) 2021 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 5) 2022 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 6) 2023 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 7) 2024 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 8) 2025 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 9) 2026 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 10) 2027 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),

- 11) 2028 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 12) 2029 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 13) 2030 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 14) 2031 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 15) 2032 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 16) 2033 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 17) 2034 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 18) 2035 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 19) 2036 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 20) 2037 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 21) 2038 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 22) 2039 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 23) 2040 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 24) 2041 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 25) 2042 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 26) 2043 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 27) 2044 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 28) 2045 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 29) 2046 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 30) 2047 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału).

Poręczenie udzielone zostało od dnia podpisania umowy do dnia 31 grudnia 2047 roku.

Roszczenia mogące wynikać z udzielonego poręczenia pokryte zostaną ze środków własnych gminy. Środki, o których mowa wyżej zabezpieczone zostały w budżecie Gminy Ropczyce w latach 2018 – 2047 w wysokości określonej każdorazowo w uchwale budżetowej na dany rok. Odpowiedzialność Gminy Ropczyce z tytułu udzielonego poręczenia ograniczona będzie w każdym roku trwania poręczenia do kwot zabezpieczonych w budżecie Gminy Ropczyce w latach 2018 – 2047.

Poręczyciel – Gmina Ropczyce ponosić będzie odpowiedzialność za zobowiązania dłużnika w przypadku gdy dłużnik ich nie wykona zgodnie z treścią umowy kredytu, według obowiązującego dłużnika harmonogramu spłat pożyczki, z wyłączeniem możliwości dochodzenia od poręczyciela kwot przewyższających w danym roku sum zabezpieczonych w budżecie gminy w latach 2018 – 2047, również w razie postawienia poręczonego kredytu w stan natychmiastowej wymagalności.

Poręczenie udzielone obowiązuje od zawarcia umowy kredytu, na cele określone w Uchwale Nr XL/389/17 z dnia 30 czerwca 2017 roku. Umowę kredytu nr 18/0796 na przedsięwzięcie inwestycyjno-budowlane realizowane w ramach rządowego programu popierania budownictwa mieszkaniowego podpisano dnia 27 lutego 2018 roku w Krakowie, pomiędzy Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie a Towarzystwem Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Ropczycach.

W związku z epidemią COVID-19 w 2020 r. poniesiono wydatki w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w wysokości 466 934,35 zł. Na wydatki bieżące poniesiono kwotę 366 934,35 zł, co wskazane jest w kol. 10.11. Załącznika nr 1 WPF. Na wydatki te składają się: rękawiczki ochronne, żele antybakteryjne do dłoni, żele do dezynfekcji dłoni i powierzchni,

pojemniki na płyny do dezynfekcji, maseczki ochronne jednorazowe, maseczki ochronne wielokrotnego użytku, przyłbice, okulary ochronne, fartuchy ochronne, termometry, opryskiwacze, oczyszczacze powietrza, parownice, dyspensery, pleksy zabezpieczające na biurka przy stanowiskach obsługujących osoby z zewnątrz, usługi dezynfekcji pomieszczeń i miasta itp.

W latach 2020 – 2029 wydatki bieżące nie występują w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

III. Wydatki majątkowe obejmują:

a) wydatki wynikające z zawartych umów o realizację projektów z udziałem środków europejskich oraz pozostałe realizowane na podstawie zatwierdzonych wniosków o dofinansowanie

b) wydatki na zadania nowe i kontynuowane przyjęte w 2020 r. zgodnie z uchwałą budżetową, natomiast w latach kolejnych w wysokości różnicy wynikającej z planowanych dochodów i wydatków bieżących, pomniejszonej o spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Średnio zaplanowano na poziomie średniej z lat wcześniejszych, brano pod uwagę możliwości rozpoczęcia i zakończenia inwestycji w planowanym czasie, możliwości pozyskania środków z zewnątrz na dane zadanie.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokościach środków pozostających do dyspozycji po odliczeniu od dochodów ogółem wydatków bieżących, w tym kosztów obsługi długu oraz rozchodów z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Środki pozostające do dyspozycji na zadania inwestycyjne w latach 2021- 2029 kształtują się następująco:

- w 2021 roku kwota 17 918 285,41 zł,
- w 2022 roku kwota 8 000 000,00 zł,
- w 2023 roku kwota 7 000 000,00 zł,
- w 2024 roku kwota 7 000 000,00 zł,
- w 2025 roku kwota 7 000 000,00 zł,
- w 2026 roku kwota 7 000 000,00 zł,
- w 2027 roku kwota 7 000 000,00 zł,
- w 2028 roku kwota 7 000 000,00 zł,
- w 2029 roku kwota 7 000 000,00 zł.

Wprowadzenie dodatkowych zadań inwestycyjnych w okresie od 2021 oraz w latach następnych objętych wieloletnią prognozą finansową będzie możliwe pod warunkiem pozyskania dodatkowych dochodów z budżetu Unii Europejskiej lub innych źródeł zewnętrznych lub też w przypadku możliwości zaplanowania przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji obligacji. Dodatkowo wydatki inwestycyjne można zwiększyć poprzez znaczne zmniejszenie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych i wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

W wydatkach majątkowych w "Wykazie przedsięwzięć do WPF" jako Załącznik Nr 2 wykazano kwoty wydatków na następujących przedsięwzięciach:

1. **"Budowa wodociągu w Łączkach Kucharskich i kanalizacji w Brzezówce"** w kwocie ogólnych nakładów 1 739 424,93 zł, okres realizacji przedsięwzięcia to lata 2020-2021;
2. **"Projektowanie i budowa dworca autobusowego w Ropczycach"** w kwocie ogólnych

nakładów 3 073 800,00 zł, okres realizacji przedsięwzięcia to lata 2020-2022.

IV. Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zostały zaplanowane w wysokościach wynikających z zawartych umów z pożyczkodawcami i bankami. Rozchody z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku kredytów zostały zaplanowane w wysokościach uwzględniających już zaciągnięte kredyty i pożyczki do końca 2020 r. i wynoszą **4 857 882,00 zł.**

Rozchody z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku kredytów i pożyczek również zostały zaplanowane i przewidywane są do spłaty w latach 2022 - 2029.

V. Planowana w WPF na koniec 2021 r. w zapisana kwota długu wynosi **37 958 546,80 złotych**, w tym: - z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji kwota 37 899 890,00 zł, - z tytułu zawartej umowy leasingu samochodu osobowego SKODA kwota 58 656,80 zł.

W 2021 roku zaplanowano **przychody** w łącznej kwocie **11 113 840,04 zł**, z tego:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów lub emisji obligacji gminnych w kwocie 7 587 882,00 zł,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 414 281,04 zł (jako środki z RFIL z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadania pn. "Przebudowa ulicy Zielonej w Ropczycach poprzez budowę chodnika dla pieszych od km 0+000,00 do km 0+597,50 (LOK)"),
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 111 677,00 zł (jako środki z Funduszu Dróg Samorządowych z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją projektu pn. "Rozbudowa drogi gminnej Nr 107558R ulica Przemysłowa w Ropczycach").

Spłata planowanych przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów odbywać będzie się przy następujących założeniach:

Zaciągnięcie planowanego kredytu długoterminowego w 2021r. w kwocie 4 857 882,00 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów:

Spłata (rozchody) zaplanowanego kredytu nastąpi w latach 2022-2029, wg następujących transz:

2022 r. – spłata	10 000,00 zł
2023 r. – spłata	10 000,00 zł
2024 r. – spłata	50 000,00 zł
2025 r. – spłata	100 000,00 zł
2026 r. – spłata	200 000,00 zł
2027 r. – spłata	500 000,00 zł,
2028 r. – spłata	1 000 000,00 zł,
2029 r. – spłata	2 987 882,00 zł.

Zaciągnięcie w 2021 r. zaplanowanej pożyczki w NFOŚiGW na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. "Budowa wodociągu w miejscowości Lubzina, Okonin - etap I" na kwotę 600 000,00 zł.

Spłata (rozchody) zaplanowanej pożyczki nastąpi w latach 2022-2029, wg następujących

transz:

2022 r. - 75 000,00 zł,
2023 r. - 75 000,00 zł,
2024 r. - 75 000,00 zł,
2025 r. - 75 000,00 zł,
2026 r. - 75 000,00 zł,
2027 r. - 75 000,00 zł,
2028 r. - 75 000,00 zł,
2029 r. - 75 000,00 zł.

Zaciągnięcie w 2021 r. kredytu długoterminowego w kwocie 1 400 000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. **"Projektowanie i budowa dworca autobusowego w Ropczycach"**,

Spłata (rozchody) nastąpi w latach 2022-2028, wg następujących transz:

2022 r. - 10 000,00 zł,
2023 r. - 10 000,00 zł,
2024 r. - 50 000,00 zł,
2025 r. - 100 000,00 zł,
2026 r. - 200 000,00 zł,
2027 r. - 500 000,00 zł,
2028 r. - 530 000,00 zł.

Zaciągnięcie w 2021 r. kredytu długoterminowego w kwocie 730 000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań inwestycyjnych ("Budowa szkolnej infrastruktury sportowej w Gminie Ropczyce" - 325 000,00 zł, Pomoc finansowa dla Województwa Podkarpackiego - 250 000,00 zł, "Wniesienie wkładu do TBS Sp. z o.o. " - 155 000,00 zł.

Spłata (rozchody) nastąpi w latach 2022-2029, wg następujących transz:

2022 r. - 10 000,00 zł,
2023 r. - 10 000,00 zł,
2024 r. - 10 000,00 zł,
2025 r. - 100 000,00 zł,
2026 r. - 100 000,00 zł,
2027 r. - 100 000,00 zł,
2028 r. - 200 000,00 zł,
2029 r. - 200 000,00 zł.

VI. Wynik budżetu – zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych to różnica między dochodami a wydatkami. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetowa, ujemna – to deficyt budżetu. W 2021 r. zaplanowano **deficyt w kwocie 6 255 958,04 zł**, który zostanie pokryty w ciągu roku:

- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 111 677,00 zł (jako ze środków z Funduszu Dróg Samorządowych z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją projektu pn. "Rozbudowa drogi gminnej Nr 107558R ulica Przemysłowa w Ropczycach");

- przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze

szczególnymi zasadmi wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 414 281,04 zł (jako środki z RFIL z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadania pn."Przebudowa ulicy Zielonej w Ropczycach poprzez budowę chodnika dla pieszych od km 0+000,00 do km 0+597,50 (LOK)")

- przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2 730 000,00 zł (pożyczką z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 600 000,00 zł oraz kredytem długoterminowym w kwocie 2 130 000,00 zł).

W poszczególnych budżetach w oparciu o III kwartał 2020 r., prawdopodobne wykonanie budżetu na koniec 2020 r. oraz biorąc pod uwagę zapisy budżetu na 2021 r., skorygowano planowane dochody i wydatki w latach 2022-2029.

W latach 2022 – 2029 planuje się budżet z nadwyżką, którą przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji zaciągniętych w latach ubiegłych.

VII. Wskaźniki zadłużenia i ocena ryzyka realizacji WPF

Prognoza kwoty długu w 2021 roku i latach następnych spełnia relację określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Rozłożenie spłaty rat kredytowych do roku 2029 zwiększy realność możliwości spłaty oraz spełnienie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

W WPF spłata zobowiązań z tytułu planowanych do zaciągnięcia na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych, a także z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych będą kształtować się następująco:

- w 2021 roku wskaźnik wynosi 6,57%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 9,32%,
- w 2022 roku wskaźnik wynosi 7,07%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 8,36%,
- w 2023 roku wskaźnik wynosi 7,90%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 9,62%,
- w 2024 roku wskaźnik wynosi 6,91%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 13,04%,
- w 2025 roku wskaźnik wynosi 6,26%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 14,34%,
- w 2026 roku wskaźnik wynosi 6,16%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,18%,
- w 2027 roku wskaźnik wynosi 5,71%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,49%,
- w 2028 roku wskaźnik wynosi 4,70%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 12,83%.
- w 2029 roku wskaźnik wynosi 3,86%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 13,17%.

Na kształtowanie się powyższych wskaźników bezpośredni wpływ mają takie wielkości: poziom dochodów bieżących, a także wydatków bieżących. Oszczędne gospodarowanie wydatkami bieżącymi powoduje zabezpieczenie przed ryzykiem niespełnienia relacji wskaźnika spłat w poszczególnych latach.

W latach od 2022 r. do 2029 r. zaplanowano dochody wyższe w stosunku do wydatków, co

w każdym roku budżetowym powoduje powstanie nadwyżki budżetowej. Nadwyżka budżetowa w każdym roku budżetowym w całości została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

W związku z powyższym nadwyżka operacyjna na koniec 2021 r. jest przewidywana w kwocie 10 685 490,50 zł i w latach następnych przedstawia się następująco: w roku 2022 - 11 185 912,00 zł, w roku 2023 - 12 010 000,00 zł, w roku 2024 - 11 286 065,00 zł, w roku 2025 - 10 875 000,00 zł, w roku 2026 - 10 885 270,00 zł, w roku 2027 - 10 59 761,00 zł, w roku 2028 - 9 805 000,00 zł, w roku 2029 - 9 262 882,00 zł. Obrazuje to kol. 7.1 i kol. 7.2. Załącznika Nr 1 WPF.

Reasumując w latach obejmujących Wieloletnią Prognozę Finansową Gmina Ropczyce musi wypracowywać zaplanowane jak najwyższe dochody majątkowe, jak najwyższe wydatki inwestycyjne, jak najwyższe dochody bieżące, jak najniższe wydatki bieżące. Jednocześnie w każdym roku należy analizować konieczność zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych. Jest to o tyle istotne, że od 2011 roku nowe rozporządzenie Ministra Finansów z 23 grudnia 2010 roku do zadłużenia nakazuje wliczać nie tylko kredyty i pożyczki czy papiery dłużne, ale także zobowiązania wynikające z umów o partnerstwie publiczno - prywatnym, leasingu i umów z odroczonym terminem zapłaty dłuższym niż rok.

Prognoza kwoty długu obliczona w WPF wskazuje na bezpieczny dotychczas poziom zadłużenia, który nie powoduje przekroczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W celu utrzymania prawidłowych wskaźników niezbędne jest:

- a) wygospodarowanie stabilnej nadwyżki operacyjnej w kwocie znacznie przewyższającej planowane spłaty zadłużenia w latach objętych prognozą,
- b) zwiększenie wydatków bieżących może być sfinansowane tylko ze zwiększonych dochodów bieżących,
- c) należy bezwzględnie wykonać plan sprzedaży minia komunalnego.

Sytuacja finansowa Gminy Ropczyce w latach objętych prognozą w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku m.in. koniunktury gospodarczej kraju, zmian w przepisach prawnych warunkujących dochody Gminy. Wówczas zajdzie konieczność dostosowania Wieloletniej Prognozy Finansowej do nowej sytuacji ekonomiczno-finansowej.