

Uchwała Nr XLVII/ 491 / 22
Rady Miejskiej w Ropczycach
z dnia 29 kwietnia 2022 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ropczyce na lata 2022 - 2032.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity – Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze 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 2022 r., poz. 583 ze zm.),

Rada Miejska w Ropczycach, uchwala co następuje:

- § 1.** W związku ze zmianami Uchwały budżetowej na 2022 rok dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej, stanowiącej Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLI/433/21 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ropczyce na lata 2022-2032.
- § 2.** Nie zmienia się Załącznik dotyczący przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, stanowiący Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLI/433/21 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ropczyce na lata 2022-2032, stanowiąc brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.
- § 3.** Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej określa Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4.** Wykonanie Uchwały zleca się Burmistrzowi Ropczyc.
- § 5.** Nadzór nad wykonaniem Uchwały powierza się Komisji Rewizyjnej.
- § 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 XLVII/491/22
Rady Miejskiej w Ropczycach
z dnia 29 kwietnia 2022 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
								z podatku od nieruchomości			
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
2022	130 947 743,62	122 990 847,24	18 493 268,00	1 179 479,00	35 150 642,00	35 449 907,54	32 717 550,70	17 286 440,72	7 956 896,38	650 000,00	7 302 792,97
2023	139 189 000,00	138 189 000,00	19 100 000,00	1 000 000,00	34 110 000,00	50 907 000,00	33 072 000,00	17 050 000,00	1 000 000,00	200 000,00	790 000,00
2024	139 249 000,00	138 249 000,00	19 200 000,00	1 000 000,00	34 200 000,00	50 957 000,00	32 892 000,00	17 050 000,00	1 000 000,00	200 000,00	790 000,00
2025	139 379 000,00	138 379 000,00	19 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	50 897 000,00	32 882 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2026	139 564 270,00	138 564 270,00	19 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	51 082 270,00	32 882 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2027	139 600 000,00	138 600 000,00	19 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	51 118 000,00	32 882 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2028	139 849 000,00	138 849 000,00	19 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	51 365 000,00	32 884 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2029	140 879 000,00	139 879 000,00	19 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	52 393 921,71	32 885 078,29	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2030	141 000 000,00	140 000 000,00	19 300 000,00	1 000 000,00	34 300 000,00	52 500 000,00	32 900 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2031	141 400 000,00	140 400 000,00	19 300 000,00	1 000 000,00	34 400 000,00	52 600 000,00	33 000 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	890 000,00
2032	141 400 000,00	140 400 000,00	19 300 000,00	1 000 000,00	3 440 000,00	52 600 000,00	33 000 000,00	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
2022	150 032 458,32	125 330 183,46	54 965 540,86	38 000,00	0,00	850 350,00	0,00	0,00	0,00	24 702 274,86	22 476 774,86	1 107 200,00
2023	132 900 000,00	122 900 000,00	55 300 000,00	38 000,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	9 000 000,00	397 200,00
2024	133 723 935,00	123 723 935,00	55 400 000,00	38 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	397 200,00
2025	134 325 000,00	126 325 000,00	55 450 000,00	38 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	397 200,00
2026	134 500 000,00	127 500 000,00	55 460 000,00	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	134 831 239,00	127 831 239,00	55 470 000,00	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	55 480 000,00	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	55 490 000,00	38 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2030	138 090 338,00	128 090 338,00	55 500 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2031	137 750 000,00	127 750 000,00	55 500 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2032	141 400 000,00	131 400 000,00	55 500 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	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
2022	-19 084 714,70	0,00	24 434 376,70	12 636 412,00	7 286 750,00	1 768 323,01	1 768 323,01	10 029 641,69	10 029 641,69
2023	6 289 000,00	6 289 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 525 065,00	5 525 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 054 000,00	5 054 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 064 270,00	5 064 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 768 761,00	4 768 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 354 000,00	4 354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 841 882,00	4 841 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 909 662,00	2 909 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 650 000,00	3 650 000,00	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

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 349 662,00	5 349 662,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 289 000,00	6 289 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 525 065,00	5 525 065,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 054 000,00	5 054 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 064 270,00	5 064 270,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 768 761,00	4 768 761,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 354 000,00	4 354 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 841 882,00	4 841 882,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 909 662,00	2 909 662,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	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

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 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 483 113,32	26 473,32	-2 339 336,22	9 458 628,48
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	36 167 640,00	0,00	15 289 000,00	15 289 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	30 642 575,00	0,00	14 525 065,00	14 525 065,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 588 575,00	0,00	12 054 000,00	12 054 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 524 305,00	0,00	11 064 270,00	11 064 270,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 755 544,00	0,00	10 768 761,00	10 768 761,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 401 544,00	0,00	10 354 000,00	10 354 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 559 662,00	0,00	10 841 882,00	10 841 882,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	11 909 662,00	11 909 662,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 650 000,00	12 650 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00

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
2022	7,16%	-1,66%	-0,92%	14,21%	15,45%	TAK	TAK
2023	8,22%	18,49%	18,72%	11,27%	12,51%	TAK	TAK
2024	7,23%	17,50%	17,73%	11,60%	12,84%	TAK	TAK
2025	6,51%	14,46%	x	11,77%	13,01%	TAK	TAK
2026	6,40%	13,22%	x	11,44%	12,73%	TAK	TAK
2027	5,95%	12,77%	x	11,79%	13,08%	TAK	TAK
2028	5,36%	12,18%	x	11,47%	12,76%	TAK	TAK
2029	5,69%	12,51%	x	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2030	3,37%	13,61%	x	14,45%	14,45%	TAK	TAK
2031	4,20%	14,41%	x	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2032	0,04%	10,25%	x	13,31%	13,31%	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			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
2022	206 500,00	206 500,00	206 500,00	3 610 921,97	3 610 921,97	3 610 921,97	206 500,00	206 500,00	206 500,00
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
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

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 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
2022	2 707 537,87	2 707 537,87	2 023 217,00	1 679 547,13	122 784,75	1 556 762,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	163 713,00	163 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	163 713,00	163 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	163 713,00	163 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	163 713,00	163 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	163 713,00	163 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	163 713,00	163 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	163 713,00	163 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	163 713,00	163 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	163 713,00	163 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	40 928,25	40 928,25	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
2022	5 349 662,00	32 198,52	0,00	32 198,52	32 198,52	32 198,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 269 000,00	26 473,32	0,00	26 473,32	26 473,32	26 473,32	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	5 505 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 954 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 864 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 268 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 341 882,00	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

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 XLVIII/491/22
Rady Miejskiej w Ropczycach
z dnia 29 kwietnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 667 692,38	1 679 547,13	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00
1.a	- wydatki bieżące				1 637 130,00	122 784,75	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 030 562,38	1 556 762,38	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	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				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				4 667 692,38	1 679 547,13	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 637 130,00	122 784,75	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00
1.3.1.1	Świadczenie usługi konserwacji i obsługi urządzeń oświetlenia dróg, ulic, placów i miejsc publicznych na terenie Miasta i Gminy Ropczyce - Zapewnienie energooszczędnego oświetlenie ulicznego dla mieszkańców Miasta i Gminy Ropczyce	Urząd Miejski w Ropczycach	2022	2032	1 637 130,00	122 784,75	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 030 562,38	1 556 762,38	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3 030 562,38	1 556 762,38	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	40 928,25	1 514 345,25
1.a	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	40 928,25	1 514 345,25
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	40 928,25	1 514 345,25
1.3.1	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	40 928,25	1 514 345,25
1.3.1.1	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	163 713,00	40 928,25	1 514 345,25
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2022 – 2032 tj. na okres na jaki przypada spłata rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia w 2022 r. oraz okres wynikający z Wykazu przedsięwzięć do WPF.

Gmina nie posiada zawartych umów partnerstwa publiczno-prywatnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została zgodnie z wielkościami zakładanymi w projekcie budżetu na 2022 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 2020-2021.

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 2022 r. Przy szacowaniu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) na lata następne uwzględniono rządowe założenia, aby minimalne wynagrodzenie za pracę w 2022 r. wynosić będzie 3 010 zł brutto, (w 2021 r. – 2 800 brutto, co oznacza wzrost o 210 zł w stosunku do 2021 r. Natomiast minimalna stawka godzinowa w 2022 r. została ustalona na poziomie 19,70 zł (w 2021 r. – 18,30 zł).
- b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – wartość przyjętą do budżetu na 2022 rok, oszacowaną na podstawie informacji uzyskanych z urzędów skarbowych oraz analizy wykonania tych dochodów w latach ubiegłych,
- c) podatki i opłaty – od 2022 roku przewidziano na poziomie stawek z tytułu podatków od osób fizycznych i osób prawnych na poziomie przyjętych uchwał podatkowych w październiku 2021 r. Od 2022 r. zaplanowany jest wzrost podatków o ok.5%. Na sumę podatków wpływa również zwiększona liczba 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 2022. Za podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjęto przez Ministerstwo dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2020 r. oraz planowane na rok 2022 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2020 r. ustalonej przez GUS.

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 2022 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 2021 rok dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na 2022 rok uległy zmniejszeniu ze względu na przejęcie przez jednostki państwowe zadań realizowanych przez jst (np.500+).

Łącznie dochody bieżące w prognozowanym okresie w latach 2023 - 2031 kształtować się będą odpowiednio w wysokościach powyżej 139 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 2022 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 kwocie 654 103,41 zł stanowią:

a/ wpływy ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 650 000,00 zł. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w 2022 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 m.in.:

- na Osiedlu Czekaj przy ul. Robotniczej (za torami) ok. 1 ha, przy szacowanej wartości 363 000,00 zł,
- na Osiedlu Witkowice 2 działki pod budownictwo mieszkaniowe, przy szacowanej wartości 120 000,00 zł,
- działki w Ropczycach na Osiedlu Skorodeckiego 0,09 ha, przy szacowanej wartości 45 000,00 zł,
- działki rolne w Okoninie (po Piechocie) 0,70 ha, przy szacowanej wartości 45 000,00 zł,

- grunty rolne w Łączkach kucharskich (po Piechocie) 0,70 ha , przy szacowanej wartości 27 000,00 zł,
 - 1 lokal mieszkalny na rzecz najemcy zgodnie ze złożonym wnioskiem o kupno, przy szacowanej wartości 50 000,00 zł,
- b/ wpływ z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności działki pod garażami w kwocie 4 103,41 zł.

Kwoty przyjęte do kalkulacji dochodów ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o wartości wskazane w operatach szacunkowych dotyczących nieruchomości przeznaczonych w 2022 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 2022 – 2032 została zaprezentowana w Załączniku nr 1 w podziale na następujące grupy, a mianowicie w 2022r.:

1. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 125 330 183,46 zł, w tym:
 - 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie – 84 159 368,20 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 54 965 540,86 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 29 193 827,34 zł, w tym:
 - rezerwa ogólna - 196 500,00 zł,
 - rezerwa celowa (zarządzanie kryzysowe) - 323 000,00 zł;
 - 2) dotacje na zadania bieżące – 6 933 548,28 zł;
 - 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 33 142 416,98 zł;
 - 4) wydatki na programy finansowane ze środków europejskich - 206 500,00 zł,
 - 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – 38 000,00 zł;
 - 6) obsługa długu publicznego – 850 350,00 zł.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących jako podstawę przyjęto prognozowane wykonanie za 2021 r. W stosunku do wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przyjęto poziom wzrostu wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2022 oraz wzrost wynagrodzeń pozostałej grupy pracowników o ok.10%. Zaplanowano pozostałe wydatki, tj. w latach 2023-2024 wszystkie wydatki zostały zaplanowane w oparciu o prawdopodobne wykonanie wydatków bieżących według projektu na 2022 rok oraz wykonywanych zadań.

Wydatki na obsługę długu stanowią odsetki od zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2022. 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 2018-2032 wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji (kol.2.1.2).

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 poręczanego 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 510 575,00 zł. Na wydatki bieżące poniesiono kwotę **410 575,00 zł**, w tym z wydatków własnych gminy Ropczyce 365 814,00 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.

Do dnia 31.12.2021r. w ramach wydatków bieżących 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 **94 413,03 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, generatory ozonu oraz opryskiwacze itp.

Do dnia 29.04.2022r. w ramach wydatków bieżących 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 **8 307,56 zł**. 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, itp.

W wydatkach bieżących w "Wykazie przedsięwzięć do WPF" jako Załącznik Nr 2 wykazano kwoty wydatków na przedsięwzięcie dotyczące realizacji świadczenia usługi konserwacji i obsługi urządzeń oświetlenia ulic, placów, dróg i miejsc publicznych na terenie Miasta i Gminy Ropczyce. Okres realizacji to lata 2022-2032, w kwocie ogólnych nakładów 1 637 130,00 zł, w tym:

- 1) w roku 2022 w kwocie 122 784,75 zł,
- 2) w roku 2023 w kwocie 163 713,00 zł,
- 3) w roku 2024 w kwocie 163 713,00 zł,
- 4) w roku 2025 w kwocie 163 713,00 zł,
- 5) w roku 2026 w kwocie 163 713,00 zł,
- 6) w roku 2027 w kwocie 163 713,00 zł,
- 7) w roku 2028 w kwocie 163 713,00 zł,
- 8) w roku 2029 w kwocie 163 713,00 zł,
- 9) w roku 2030 w kwocie 163 713,00 zł,
- 10) w roku 2031 w kwocie 163 713,00 zł,
- 11) w roku 2032 w kwocie 40 928,25 zł.

III. Wydatki majątkowe w 2022 roku stanowią kwotę 24 702 274,86 zł, a mianowicie:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 19 769 236,99 zł;
- 2) wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2 707 537,87 zł;
- 3) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 2 225 500,00 zł.

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 2022 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 2022- 2032 kształtują się następująco:

- w 2022 roku kwota 24 702 274,86 zł,
- w 2023 roku kwota 10 000 000,00 zł,
- w 2024 roku kwota 10 000 000,00 zł,
- w 2025 roku kwota 8 000 000,00 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,
- w 2030 roku kwota 10 000 000,00 zł,
- w 2031 roku kwota 10 000 000,00 zł,
- w 2032 roku kwota 10 000 000,00 zł.

Wprowadzenie dodatkowych zadań inwestycyjnych w okresie od 2022 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. **"Projektowanie i budowa dworca autobusowego w Ropczycach"** w kwocie ogólnych nakładów 3 030 562,38 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 2022 roku kredytów zostały zaplanowane w wysokościach uwzględniających już zaciągnięte kredyty i pożyczki do końca 2021 r. i wynoszą **5 349 662,00 zł**.

Rozchody z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2022 roku kredytów i pożyczek również zostały zaplanowane i przewidywane są do spłaty w latach 2022 - 2031.

V. Planowana w WPF na koniec 2022 r. w zapisana kwota długu wynosi **42 483 113,32 złotych**, w tym: - z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji kwota 42 456 640,00 zł, - z tytułu zawartej umowy leasingu samochodu osobowego SKODA kwota 26 473,32 zł.

W 2022 roku zaplanowano **przychody** w łącznej kwocie **24 434 376,70 zł**, z tego:

a) z tytułu kredytu długoterminowego oraz emisji obligacji gminnych w kwocie 9 899 662,00 zł;

b) z tytułu pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Ropczyce", w kwocie 2 736 750,00 zł;

c) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 10 029 641,69 zł, a mianowicie:

- kwota 1 437 835,06 zł jako środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej w Ropczycach - ulica Brzozowa",
- kwota 3 645 626,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej z 2021 r.,
- kwota 1 350 000,00 zł jako wolne środki z tytułu uzupełnienia subwencji z 2021 r. na inwestycje wodociągowe,
- kwota 1 345 323,10 zł jako wolne środki z tytułu uzupełnienia subwencji z 2021 r. na inwestycje kanalizacyjne,
- kwota 1 025 816,33 zł jako wolne środki z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst,
- kwota 1 225 041,20 zł jako wolne środki z tytułu środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa,

d) przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 768 323,01 zł, a mianowicie: jako przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z odrębnych ustaw, a mianowicie:

- z systemu odprowadzania odpadów w kwocie 1 432 972,13 zł,
- kwota 335 350,88 zł jako środki z programu "Laboratoria Przyszłości" na 2022 r.

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

Zaciągnięcie planowanego kredytu długoterminowego w 2022r. w kwocie 5 349 662,00 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów:

Spłata (rozchody) zaplanowanego kredytu nastąpi w latach 2023-2031, wg następujących transz:

2023 r. –	10 000,00 zł
2024 r. –	10 000,00 zł
2025 r. –	50 000,00 zł
2026 r. –	100 000,00 zł
2027 r. –	250 000,00 zł
2028 r. –	500 000,00 zł,
2029 r. –	1 000 000,00 zł,
2030 r. –	1 429 662,00 zł,
2030 r. –	2 000 000,00 zł.

Zaciągnięcie w 2022 r. zaplanowanej pożyczki w WFOŚiGW na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. "Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Ropczyce" na kwotę 2 736 750,00 zł.

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

2022 r. -	258 750,00 zł,
2023 r. -	354 000,00 zł,

2024 r. - 354 000,00 zł,
2025 r. - 354 000,00 zł,
2026 r. - 354 000,00 zł,
2027 r. - 354 000,00 zł,
2028 r. - 354 000,00 zł,
2029 r. - 354 000,00 zł.

Zaciągnięcie w 2021 r. kredytu długoterminowego w kwocie 4 550 000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

Spłata (rozchody) nastąpi w latach 2023-2031, wg następujących transz:

2023 r. - 10 000,00 zł,
2024 r. - 10 000,00 zł,
2025 r. - 50 000,00 zł,
2026 r. - 100 000,00 zł,
2027 r. - 250 000,00 zł,
2028 r. - 500 000,00 zł,
2029 r. - 500 000,00 zł,
2030 r. - 1 480 000,00 zł,
2031 r. - 1 650 000,00 zł.

W 2020 roku ani w 2021 nie zaciągnięto kredytu ani pożyczki w związku z ubytkiem dochodów i zwiększeniem wydatków na przeciwdziałanie COVID-19.

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 2022 r. zaplanowano **deficyt w kwocie 19 084 714,70 zł**, który zostanie pokryty w ciągu roku:

- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **10 029 641,69 zł**, mianowicie: kwota 1 437 835,06 zł, jako środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej w Ropczycach - ulica Brzozowa, kwota 3 645 626,00 zł z tytułu subwencji ogólnej uzupełniającej przyznanej w 2021 r., nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst w kwocie 825 816,33 zł, kwota 1 350 000,00 zł jako wolne środki z tytułu uzupełnienia subwencji z 2021 r. na inwestycje wodociągowe oraz kwota 1 345 323,10 zł jako wolne środki z tytułu uzupełnienia subwencji z 2021 r. na inwestycje kanalizacyjne oraz kwota 1 225 041,20 zł jako wolne środki z tytułu środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa;
- z przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz emisji obligacji w kwocie **7 286 750,00 zł** (pożyczką z WFOŚiGW w Rzeszowie w kwocie 2 736 750,00 zł oraz kredytem długoterminowym w kwocie 4 550 000,00 zł),
- przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **1 768 323,01 zł**, a mianowicie: jako przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z odrębnych ustaw: z systemu odprowadzania odpadów w kwocie 1 432 972,13 zł oraz kwota 335 350,88 zł jako środki z programu "Laboratoria Przyszłości" na 2022 r.

W poszczególnych budżetach w oparciu o III kwartał 2021 r., prawdopodobne wykonanie budżetu na koniec 2021 r. oraz biorąc pod uwagę zapisy budżetu na 2022 r., skorygowano planowane dochody i wydatki w latach 2023-2032.

W latach 2023 – 2032 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 2022 roku i latach następnych spełnia relację określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Rozłożenie spłaty rat kredytowych do roku 2031 zwiększy realność możliwości spłaty oraz spełnienie art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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 2022 roku wskaźnik wynosi 7,16%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 14,21%,
- w 2023 roku wskaźnik wynosi 8,22%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,27%,
- w 2024 roku wskaźnik wynosi 7,23%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,60%,
- w 2025 roku wskaźnik wynosi 6,51%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,77%,
- w 2026 roku wskaźnik wynosi 6,40%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,44%,
- w 2027 roku wskaźnik wynosi 5,95%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,79%,
- w 2028 roku wskaźnik wynosi 5,36%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,47%,
- w 2029 roku wskaźnik wynosi 5,69%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 12,42%,
- w 2030 roku wskaźnik wynosi 3,37%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 14,45%.
- w 2031 roku wskaźnik wynosi 4,20%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 13,75%,
- w 2032 roku wskaźnik wynosi 0,04%, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 13,31%.

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 2023 r. do 2031 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. wyniosła kwotę 22 864 066,40 zł i w latach następnych planowana jest następująco: w roku 2022 - 9 458 628,48 zł, w roku 2023 - 15 289 000,00 zł, w roku 2024 - 14 525 065,00 zł, w roku 2025 - 12 054 000,00 zł, w roku 2026 - 11 064 270,00 zł, w roku 2027 - 10 768 761,00 zł, w roku 2028 - 10 354 000,00 zł, w roku 2029 - 10 841 882,00 zł, w roku 2030 - 11 909 662,00 zł, w roku 2031 - 12 650 000,00 zł i w roku 2032 - 9 000 000,00 zł. Obrazuje to kol. 7.1 i kol. 7.2. Załącznika Nr 1 WPF.

Na kształtowanie się powyższych wskaźników bezpośredni wpływ mają takie wielkości: poziom dochodów majątkowych i bieżących, a także wydatków majątkowych i bieżących. Oszczędne gospodarowanie wydatkami bieżącymi powoduje zabezpieczenie przed ryzykiem niespełnienia wskaźnika spłat w roku 2022 i latach następnych. Jednocześnie w każdym roku należy dokładnie analizować konieczność zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych.

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 wieloletniej prognozie finansowej ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych została obliczona według średniej 7-letniej.

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 mienia 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.