

U C H W A Ł A Nr/...../2020
R A D Y G M I N Y S T U B N O
z dnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Stubno

uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Stubno wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 - 2031 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Stubno 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 nieoznaczony w zakresie bieżącej działalności:

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

2. zawieranych na czas oznaczony w zakresie bieżącej działalności do kwoty 1.000.000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Stubno do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Stubno 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 nieoznaczony w zakresie bieżącej działalności:

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

2. zawieranych na czas oznaczony, z wyłączeniem umów zaliczanych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, w zakresie bieżącej działalności do kwoty 200.000 zł

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stubno.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XVI/86/2019 Rady Gminy Stubno z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno.

§ 6

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

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|--------------------|--------------|---|--------------------------------------|---------------------------------|--------|------------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące | z tego: | | | | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | 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 ogółem | | | | | | 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 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | | |
| 2021 | 20 078 978,00 | 19 963 978,00 | 1 321 522,00 | 10 000,00 | 7 555 696,00 | 4 140 376,00 | 926 715,00 | 115 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 20 213 617,00 | 20 163 617,00 | 1 450 000,00 | 10 000,00 | 7 600 000,00 | 4 503 617,00 | 820 974,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 20 415 253,00 | 20 365 253,00 | 1 465 000,00 | 10 000,00 | 7 800 000,00 | 4 490 253,00 | 842 319,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 20 618 906,00 | 20 568 906,00 | 1 485 000,00 | 10 000,00 | 7 800 000,00 | 4 573 906,00 | 864 220,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 20 824 595,00 | 20 774 595,00 | 1 505 000,00 | 10 000,00 | 8 000 000,00 | 4 559 595,00 | 886 690,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 21 032 341,00 | 20 982 341,00 | 1 520 000,00 | 10 000,00 | 8 000 000,00 | 4 652 341,00 | 909 743,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 21 242 164,00 | 21 192 164,00 | 1 535 000,00 | 10 000,00 | 8 100 000,00 | 4 747 164,00 | 933 397,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 21 454 086,00 | 21 404 086,00 | 1 560 000,00 | 10 000,00 | 8 100 000,00 | 4 934 086,00 | 957 665,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 21 668 127,00 | 21 618 127,00 | 1 590 000,00 | 10 000,00 | 8 200 000,00 | 5 018 127,00 | 982 564,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2030 | 21 884 308,00 | 21 834 308,00 | 1 620 000,00 | 10 000,00 | 8 200 000,00 | 5 104 308,00 | 1 008 111,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |
| 2031 | 22 102 651,00 | 22 052 651,00 | 1 620 000,00 | 10 000,00 | 8 200 000,00 | 5 322 651,00 | 1 008 111,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | | |

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 969 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sąg 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 bi 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 | Wydatki bieżące | z tego: | | | | | | | Wydatki majątkowe | w tym: | |
|------------------|----------------|-----------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|---|-------------------|---|--|
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia polegające wyłącznie na wypłaconych tytułach z tytułu zobowiązań, których mowa w art. 243 ustawy ^X | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | | |
| | | | | | | | odsetki i dyskonta, których mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tytułu środków (bez odsetek i dyskont od zobowiązań i wkład krajowy) | odsetki i dyskonta, których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | pozostałe odsetki i dyskonta, których mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2021 | 23 108 978,00 | 18 593 614,00 | 6 899 697,00 | 0,00 | 0,00 | 134 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 515 364,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 19 413 617,00 | 18 490 135,00 | 6 968 693,00 | 0,00 | 0,00 | 185 306,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 923 482,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 19 615 253,00 | 18 767 487,00 | 7 038 380,00 | 0,00 | 0,00 | 161 004,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 847 766,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 19 818 906,00 | 19 048 999,00 | 7 108 764,00 | 0,00 | 0,00 | 130 695,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 769 907,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 20 024 595,00 | 19 334 734,00 | 7 179 852,00 | 0,00 | 0,00 | 91 233,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 689 861,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 20 232 341,00 | 19 624 755,00 | 7 251 650,00 | 0,00 | 0,00 | 85 808,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 607 586,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 20 442 164,00 | 19 919 126,00 | 7 324 167,00 | 0,00 | 0,00 | 62 137,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 523 038,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 21 081 676,00 | 20 217 913,00 | 7 397 409,00 | 0,00 | 0,00 | 52 167,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 863 763,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 21 391 687,00 | 20 521 182,00 | 7 471 383,00 | 0,00 | 0,00 | 45 328,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 870 505,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 21 607 868,00 | 20 828 999,00 | 7 546 096,00 | 0,00 | 0,00 | 38 466,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 778 869,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 22 033 541,00 | 20 828 999,00 | 7 621 557,00 | 0,00 | 0,00 | 19 541,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 204 542,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ⁵⁾ | w tym: | Przychody budżetu | Kredyty, pożyczki i emisja papierów wartościowych ⁶⁾ | z tego: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ⁷⁾ | na pokrycie deficytu budżetu ⁸⁾ | | |
|------------------|-----------------------------|---|-------------------|---|--|--|---|--|--|--------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ | | | w tym: | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ⁸⁾ | na pokrycie deficytu budżetu ⁸⁾ | | | na pokrycie deficytu budżetu ⁸⁾ | |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | |
| 2021 | -3 030 000,00 | 0,00 | 3 237 330,00 | 3 237 330,00 | 3 030 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 372 410,00 | 372 410,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 276 440,00 | 276 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 276 440,00 | 276 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 69 110,00 | 69 110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

⁵⁾ Imie przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach 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 6 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu | z tego: | | | |
|------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|------------------|---|--|--|---|
| | Spłaty udzielony pożyczek w latach ubiegłych X | w tym: | inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług X7) | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu X | | na pokrycie deficytu budżetu X | | | w tym: | | |
| | | | | | | | łącznie kwota przypadających w danym roku kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań | kwota przypadających w danym roku kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających w danym roku kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy |
| 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 | 207 330,00 | 207 330,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 372 410,00 | 372 410,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276 440,00 | 276 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276 440,00 | 276 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 110,00 | 69 110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatnej części 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, które planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi i środkami ^{§)} a wydatkami bieżącymi ^x | |
| | kwota wyłączeń tytułu wcześniejjszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | z tego: | z tego: | z tego: | z tego: | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹ |
| | środkami nowymi zobowiązaniami | wolnymi środkami, 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 | 5 794 400,00 | 0,00 | 1 370 364,00 | 1 370 364,00 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 994 400,00 | 0,00 | 1 673 482,00 | 1 673 482,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 194 400,00 | 0,00 | 1 597 766,00 | 1 597 766,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 394 400,00 | 0,00 | 1 519 907,00 | 1 519 907,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 594 400,00 | 0,00 | 1 439 861,00 | 1 439 861,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 794 400,00 | 0,00 | 1 357 586,00 | 1 357 586,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 994 400,00 | 0,00 | 1 273 038,00 | 1 273 038,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 621 990,00 | 0,00 | 1 186 173,00 | 1 186 173,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 345 550,00 | 0,00 | 1 096 945,00 | 1 096 945,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 69 110,00 | 0,00 | 1 005 309,00 | 1 005 309,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 223 652,00 | 1 223 652,00 | |

^{§)} Skorygowanie o stratki 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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w limitych ustawicznych prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie

| Lp | 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, o bliczony 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, o bliczony 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 o 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 o rok budżetowy ^X |
|------|---|---|--------|--|--|---|--|
| | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2021 | 2,62% | 11,55% | 11,78% | 23,44% | 22,87% | TAK | TAK |
| 2022 | 7,26% | 13,70% | 14,07% | 20,00% | 19,43% | TAK | TAK |
| 2023 | 6,98% | 12,78% | 13,14% | 12,73% | 12,16% | TAK | TAK |
| 2024 | 6,71% | 11,90% | 12,26% | 13,00% | 13,00% | TAK | TAK |
| 2025 | 6,33% | 10,88% | x | 13,16% | 13,16% | TAK | TAK |
| 2026 | 6,25% | 10,18% | x | 13,97% | 13,73% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,99% | 9,28% | x | 11,84% | 11,59% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,91% | 8,48% | x | 11,47% | 11,47% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,17% | 7,71% | x | 11,03% | 11,03% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,11% | 6,99% | x | 10,17% | 10,17% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,59% | 8,20% | x | 9,35% | 9,35% | TAK | TAK |

Wyszczególnienie

| Lp | 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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X | środkami | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środkami | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X | środkami |
| | | | określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 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 |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Wyszczególnienie | w tym: | | | Wydanki objete limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań utworzonego 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 |
|------------------|---|---|---|--|---------|-----------|---|--|---|--|
| | Wydanki 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: | | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 |
| 2030 | 0,00 | 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 | 0,00 |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Wyszczególnienie | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1 wyłączenie z tytułu zobowiązań już zadających ^X | Wydatki zmniejszające dług | w tym: | | | | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | Kwota wzrostu(+)/spadku kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnic kursowej) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów pożyczek wraz z nałożym i odesłkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty wydatku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X | Wydatki bieżące po delegacji ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań |
|------------------|--|----------------------------|---|--|--|------------|--|--|--|---|---|
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty pożyczki ^X | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | w tym: | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie: nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ujęć 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 z ostatnią automatycznie wygenerowaną przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych jednostki samorządu terytorialnego. Automatycznie 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” sporządzają się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków w okresie dłuższym niż okres, na który zadającego oraz planuje się zadających zobowiązanie dłużne, informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w doświadczeniach do wieloletniej prognozy.

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 1 214 800 zł dla Powiatu Przemyskiego, Niepublicznego Przedszkola w Stubienku, Przedszkola Niepublicznego "Kraina Maluszka" w Stubnie, Gminnej Placówki Kultury w Stubnie, dowóz dzieci niepełnosprawnych do specjalnego ośrodka, dla organizacji pozarządowych oraz klubów sportowych na organizację rozgrywek sportowych

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 7 050 413 zł na wypłatę świadczeń nie zaliczanych do wynagrodzeń, diety za udział w posiedzeniach komisji oraz sesjach rady gminy, diety za udział w akcjach pożarniczych, wypłatę dodatków dodatku wiejskiego dla nauczycieli, wypłatę świadczeń społecznych oraz wypłatę stypendiów dla uczniów,

d) wydatki w kwocie 57 880 zł na realizację projektu Erasmus+ realizowanego w Szkole Podstawowej w Stubnie,

e) na obsługę długu w kwocie 134 000,00 - odsetki od zaciągniętej pożyczki w NFOŚiGW oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,

2. wydatki majątkowe w wysokości 4 515 364,00 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne:

- budowa kładki dla pieszych oraz pomostów wędkarskich na starorzeczu w Stubienku - 194 061,-

- budowa, rozbudowa i przebudowa istniejącej stacji uzdatniania wody w Stubnie - 450 000,-

- przebudowa drogi powiatowej nr 2415 R Stubienko – Barycz poprzez budowę chodnika w m-ści Stubienko – 38 000,-

- wykonanie nawierzchni na drodze „do oczyszczalni” (dz. nr 1940) – 310 000,-

- wykonanie nawierzchni na drogach gminnych w m-ści Kalników – 58 600,-

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej obok ośrodka zdrowia (dz. nr 1579) w m-ści Kalników – 86 700,-

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej nr 116512R „Kościół – las” w m-ści Kalników – 80 000,-

- modernizacja dróg gminnych w Sołectwie Gaje – 60 000,-

- wykonanie nawierzchni na drodze gminnej nr 116514R „PGRyb. – PGR” w m-ści Starzawa – 44 000,-

- budowa chodnika przy drodze gminnej nr 116501R „Barycz – przez wieś” w m-ści Barycz – 50 000,-

- wykonanie dokumentacji projektowej na modernizację drogi gminnej nr 116511R „PGO – Zagroble” w m-ści Kalników – 10 000,-

- wykonanie dachu na budynku świetlicy w m-ści Barycz - 105 000,-

- zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w m-ści Nakło - 84 000,-

- budowa alejki na cmentarzu komunalnym w m-ści Hruszowice - 30 000,-

- rozbudowa cmentarza komunalnego w m-ści Starzawa - 30 000,-

- wykonanie dokumentacji na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Stubnie - 60 000,-

- przebudowa, rozbudowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej wraz z likwidacją ujęcia wody i oczyszczalni ścieków w m-ści Starzawa - 1 820 000,-

- przebudowa przepompowni ścieków w m-ści Stubno - 250 000,-

- zagospodarowanie działki „za parkiem” w m-ści Stubno - 30 000,-

- prace remontowo-konserwatorskie przy kaplicy grobowej rodziny Orzechowiczów na cmentarzu komunalnym w m-ści Kalników – 20 000,-

- prace konserwatorskie budynku przy zespole dworsko-parkowym w m-ści Stubno – 500 000,-

- budowa boiska przy Szkole Podstawowej w Stubnie- 165 000,-

- budowa boiska sportowego w m-ści Kalników - 40 000,-

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Stubno kierowano się zarówno sytuacją finansową kraju, jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Stubno. Z uwagi na planowane do zaciągnięcia przez Gminę Stubno zobowiązania, Wieloletnia Prognoza Finansowa została zaprojektowana do 2031 roku.

Zwracając uwagę na wydłużający się czas prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy Stubno,
- dla lat 2020 – 2031 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

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

Prognozując dochody własne gminy na lata 2021 – 2031 przyjęto zasadę, że będą one wzrastały w granicach 1% rocznie, czyli na poziomie przyjętym i podanym przez Ministerstwo Finansów w założeniach makroekonomicznych. Za rok bazowy przyjęto planowane wykonanie dochodów bieżących w roku 2020. W planowanych dochodach roku 2021 nie ujęto części dotacji

celowych za finansowanie zadań własnych (dotacja celowa na wychowanie przedszkolne, dotacja celowa na dożywianie, na pomoc finansową dla uczniów). W latach następnych planowane są wyższe dochody z podatku od nieruchomości, w związku z trwającymi rozmowami z potencjalnymi inwestorami (budowa wiatraków oraz farmy fotowoltaicznej).

Poziom planowanych wydatków zdeterminowany został możliwościami finansowymi gminy. Szczególną uwagę skupiono na konieczności wyasygnowania odpowiednich środków finansowych niezbędnych na spłatę planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na realizację inwestycji gminnych.

Przedmiotem prognozy wydatków są jedynie wydatki bieżące, dla których planowany jest wzrost o 1,5%. Lata 2022 – 2031 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku na pokrycie deficytu gminy, związanego z finansowaniem zaplanowanych do realizacji zadań inwestycyjnych.

Zadłużenie gminy na koniec 2020 roku zaplanowano, że będzie wynosiło: 2 764 400,- zł, z tego:

- pożyczka NFOŚiGW Warszawa – kwota 2 764 400,- zł, spłata 2021 – 2031.

Zgodnie z zawartą umową z NFOŚiGW w Warszawie pożyczka miała zostać udzielona na realizację zadania pn. "Budowa, rozbudowa i przebudowa istniejącej Stacji Uzdatniania Wody w Stubnie" do kwoty 3 452 631,00 zł (przewidywany całkowity koszt realizacji zadania 4 246 738,00 zł). Wypłata pożyczki miała nastąpić w 6 transzach do końca 2021 roku, natomiast spłata pożyczki miała nastąpić od 1 kwartału 2022 roku.

Wyniku rozstrzygnięcia postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę, który planuje zakończenie prac w pierwszym kwartale 2021 roku, co związane jest z wypłatą ostatniej transzy pożyczki. Kwota brutto w/w zadania wynosi 3 400 212,00 zł, natomiast netto 2 764 400,00 zł. W związku z powyższym spłata pożyczki może nastąpić od 2 kwartału 2021 roku.

Wydatki związane ze spłatą i obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z zaplanowaną spłatą zobowiązania już zaciągniętego oraz planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku. Ustalono również, że nadwyżki budżetowe będą przeznaczane na spłatę istniejących zobowiązań, a całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących – na inwestycje.

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

Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów - prognoza zawiera wskaźniki wg ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o których mowa w art.243 ust. 1 - Gmina Stubno spełnia warunki w/w ustawy i nie przekracza dopuszczalnych wskaźników spłaty.

Relacja równoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 uofp - WPF Gminy Stubno spełnia w/w zapisy ustawy we wszystkich latach prognozy.

Reasumując podkreślić należy, iż stan finansów gminy przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2031 będzie wymagał zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, głównie w realizowaniu zadań bieżących.