Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr ……………

z dnia ………….. r.

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 - 2034**

**Miasta Stalowej Woli**

**Uwagi ogólne:**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy   
z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2033, co wynika   
z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załączniki Nr 1 i Nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92)

Przy opracowaniu WPF istotne znaczenie miało prognozowane wykonanie budżetu roku 2020,   
a głównie to prognozowane przychody budżetu z tytułu kredytów i pożyczek, gdyż wpływa to bezpośrednio na planowane w latach następnych kwoty rozchodów. Ponadto należy zaznaczyć, że 2021 rok to kontynuacja zadań z lat poprzednich oraz realizacja nowych zadań   
z dofinansowaniem ze środków Funduszu Dróg Samorządowych, MSiT oraz Funduszy Norweskich.

Przy ustalaniu kwoty dochodów i wydatków na rok 2021 za podstawę przyjęto wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych, przede wszystkim prognozę kształtowania się indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowaną na stronie internetowej Ministra Finansów.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej rok 2034 jest to okres ostatecznej spłaty zaciągniętego długu.

Na lata 2025 – 2034 ustalono planowane dochody i wydatki na stałym poziomie 2024 roku   
ze względu na fakt, iż określenie ich jest obarczone dużym ryzykiem błędu.

Wielkości wykazane w 2021 roku są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2021 rok.

1. **Dochody**

Dochody budżetowe na 2021 rok zaplanowano w wysokości 379.379.379,00 zł, to jest więcej o 4,59% w stosunku do planu III kw. 2020 r. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Miasta zawiera projekt uchwały budżetowej na 2021 rok. W niniejszym dokumencie wyszczególniono jedynie te pozycje dochodów, które zostały wyodrębnione w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**Dochody bieżące** na nadchodzący rok budżetowy zostały zaplanowane w kwocie 325.846.057,74 zł,   
co w odniesieniu do planu na 2020 rok daje 2,13% spadku. Wartości przyjęte w kolejnych latach wynikają z poziomu wykonania dochodów z poszczególnych źródeł w latach poprzednich, prognozowanej dynamiki PKB oraz dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych   
   z uwagi na działania Miasta na rzecz zwiększenia bazy podatników, prognozę wzrostu realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej przyjęto w kwocie 59.238.884,00 zł (zgodnie   
   z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów planowana kwota to 55.738.884,00 zł).   
   W kolejnych latach, bazując na danych z lat poprzednich, założono corocznie wzrost ok. 7%   
   w stosunku do 2021 roku.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano na podstawie analizy wykonanych dochodów z lat poprzednich i przyjęto w uchwale budżetowej   
   na 2021 rok kwotę 8.320.000,00 zł. W kolejnych latach dochody z tego tytułu planuje się   
   ze wzrostem ok. 6%.
3. Dochody z subwencji ogólnej na 2021 rok zostały określone na podstawie informacji przekazanej przez resort finansów i wynoszą 49.995.345,00 zł. W 2022 roku założono wzrost subwencji o 8%,   
   w latach 2023-2024 założono corocznie wzrost o 1%, w kolejnych latach na stałym poziomie   
   2024 roku.
4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące obejmują następujące źródła dochodów:

- dotacje celowe z budżetu państwa,

- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami

samorządu terytorialnego,

- środki na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów pozyskane z innych

źródeł,

- dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań

współfinansowanych ze środków europejskich,

- dotacje i środki z funduszy.

W roku 2021 planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 88.716.431,21 zł i są to m. in. dochody otrzymane na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego w Rzeszowie w kwocie   
83.807.800,00 zł, w tym na zadania zlecone 80.632.580,00 zł i zadania własne w kwocie 3.175.220,00 zł oraz planowane wpływy ze środków unijnych w kwocie 1.061.056,03 zł na realizację zadań:

- „ALL THE WORLD’S STAGE” (Erazmus+) – dofinansowanie w kwocie 113.154,68 zł,

- „Technologie informacyjno – komunikacyjne TIK-TAK” – dofinansowanie w kwocie 3.589,20 zł,

- „Anioł Stróż” – dofinansowanie w kwocie 693.417,00 zł,

- „Rozwadowski Klub Seniora” – dofinansowanie w kwocie 250.89,15 zł.

W latach 2022-2024 założono coroczny wzrost tych dochodów średnio o 2%, w latach następnych na stałym poziomie 2024 roku.

1. Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały w kwocie 119.575.397,53 zł. W latach 2022 – 2024 planuje się wzrost tych dochodów rok do roku średnio o ok. 5,5%, w latach 2025 – 2034 planuje się dochody na poziomie 2024 roku.
2. Dochody z podatku od nieruchomości zaplanowano w kwocie 62.559.515,00 zł,   
   co w stosunku do planu 2020 roku daje 4,4% wzrostu. Planuje się, że wartość dochodów   
   z tego tytułu będzie się zmieniała m. in. z uwagi na systematycznie powiększającą się bazę podatników. W kolejnych latach prognozowany jest dalszy wzrost wpływów z podatku   
   od nieruchomości o 5% rocznie.

**Dochody majątkowe** na rok 2021 zaplanowano w wysokości 53.533.321,26 zł, w tym:

1) wpływy ze sprzedaży majątku - w 2021 roku dochody planuje się w wysokości 18.400.600,00 zł,   
 w tym: wpływy ze sprzedaży drewna – 600,00 zł, wpływy ze zbycia praw majątkowych – w kwocie   
 400.000,00 zł oraz odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego   
 nieruchomości – 18.000.000,00 zł, w której to kwocie planowana jest:

a) sprzedaż nieruchomości w drodze przetargu nieograniczonego:

- działka 26/75 obr. 6-Hsw, Lasy Państwowe przy ul. Hutniczej o pow. 1.2187 ha – przeznaczona   
 pod zabudowę obiektem handlowym o pow. sprzedaży powyżej 2.000 m² – kwota   
 2.495.000,00 zł,

- działka 26/95 obr. 6-Hsw, Lasy Państwowe przy ul. Hutniczej o pow. 1.7987 ha przeznaczona   
 pod usługi w zieleni – kwota 1.697.000,00 zł,

- działka 1740/108 obr. 1 pow. 0,3998 ha - cena 400.000,00 zł ul. Jodłowa – usługi komercyjne,

- działka 1217/30 i 1224/17 o pow. 0,2637 ha - kwota 340.000,00 zł – ul. Tysiąclecia – usługi.

- działka 1702/14 o pow. 0,1671 ha - kwota 90.000,00 zł obr. 1-Charzewice przy ul. Brzozowej   
 przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,

- działki 1702/15, 1702/16, 1702/18 obr. 1-Charzewice przy ul. Brzozowej o łącznej pow.   
 0,5254 ha przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe - kwota 270.000,00 zł,

- działka 843/8 obr. 3-Centrum przy ul. Skoczyńskiego 14 zabudowana budynkiem   
 usługowym - kwota 900.000,00 zł,

- działka 68/1, 68/2, 67/2 obr. 2 przy ul. Witosa 5 zabudowane budynkiem mieszkalnym - kwota   
 100.000,00 zł,

- działka 905 i cz. dz. 906/25 obr. 3 o pow. ok. 3,4000 ha - kwota 7.930.000,00 zł przy ul. Leśnej -   
 przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne i usługi,

- działka 361/6 obr. 2 o pow. ok. 0,0800 ha - kwota 80.000,00 zł ul. Graniczna - budownictwo   
 mieszkaniowo-usługowe,

- część działki 1458/3 obr. 3 o pow. ok. 0,2950 ha - kwota 250.000,00 zł – ul. Nowowiejskiego -   
 budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,

- część działki 65/44 obr. 5 o pow. ok. 0,2000 ha - kwota 100.000,00 zł – ul. Chyły - budownictwo   
 mieszkaniowe jednorodzinne,

b) sprzedaż w drodze przetargu ograniczonego:

- działka 952/1 obr. 2 po podziale, o pow. ok 0,1450 ha - przeznaczona pod budownictwo   
 mieszkaniowe jednorodzinne – kwota 126.000,00 zł – ul. Traugutta,

c) Sprzedaż bezprzetargowa gruntów i zamiany:

- działka 167/5 obr. 6 o pow. 0,4180 ha kwota 630.000,00 zł - przeznaczona pod produkcję, składy

i magazyny

- część działki 700/1, 1030 i 1014 obr. 2 pow. ok. 0,0200 ha kwota 18.000,00 zł – przeznaczona pod budownictwo mieszkaniowe

- część działki 101/1 obr. 3 pow. ok. 0,0120 ha kwota 10.000,00 zł – tereny mieszkaniowe i zieleń ul. Komunalna

- działka 795/28 obr. 3 pow. 0,0110 ha kwota 16.000,00 zł – sprzedaż wieczystego użytkowania,

- działka 788/8 i 747/138 obr. 3 o pow. 0,0039 ha – kwota 15.000,00 zł - usługi komercyjne,

- działki 592/9 obr. 5 o pow. 0,0197 ha – kwota 7.800,00 zł – osiedle Hutnik II – zieleń izolacyjna,

- działka 1997/8 i 1997/11 obr. 1 o pow. 0,0119 ha – kwota ok. 8.200,00 zł – Cyprysowa -  
 budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,

- działka 686/244 obr. 3 pow. 0,0274 ha kwota 30.000,00 zł – sprzedaż wieczystego użytkowania,

- część działki 76/5 obr. 3 pow. 0,0470 ha kwota 90.000,00 zł – ul. KEN – tereny usług,

- działka 116 obr. 3 pow. 0,0126 ha kwota 12.000,00 zł – ul. Niezłomnych – budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,

- działka 60/168 obr. 5 pow. 0,0620 ha kwota 20.000,00 zł – os. Hutnik – zieleń izolacyjna,

- działka 592/17 obr. 5 pow. 0,0270 ha kwota 8.000,00 zł - os. Hutnik – zieleń izolacyjna,

- działka 1028, 1366, 1357 obr. 2 pow. 0,0411 ha kwota 42.000,00 zł – budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne – Piaski I,

- działka 102/629, 102/631, 10 2/641, cz. 102/634 o pow. 0,5000 ha kwota 300.000,00 zł – produkcja, składy i magazyny,

- działka 103/16 i cz. dz. 102/137 obr. 6 o pow. ok. 0,9800 ha kwota 1.563.000,00 zł – produkcja, składy i magazyny,

- działka 592/2 obr. 5 o pow. 0,0396 ha - kwota 40.000 zł – budownictwo jednorodzinne –

Hutnik,

- działki 65/47 – 65/55 obr. 5 o pow. 0,3893 ha - kwota 100.000,00 zł - ul. Chyły - przeznaczone   
 na zieleń,

- część dz. 1352/177 obr. 3 pow. 0.0100 ha - kwota 28.000,00 zł – ul. Poniatowskiego przeznaczona   
 na usługi,

d) Sprzedaż lokali użytkowych i mieszkalnych:

- lokal użytkowy Lipowa 124/2 – kwota 270.000,00 zł,

- 10 lokali mieszkalnych na łączną kwotę 14.000,00 zł.

Planowana sprzedaż nieruchomości Gminy Stalowa Wola w 2022 r. –na kwotę 2.800.000,00 zł:

a) Sprzedaż nieruchomości w drodze przetargu nieograniczonego:

- działki 102/750 i 102/739 obr. 6 o pow. 0,8224 ha – kwota 436.400,00 zł przy ul. T. Kasprzyckiego   
 przeznaczone pod obiekty przemysłowe, składy i magazyny,

- działki 102/736 i 102/740 obr. 6 o pow. 0,8029 ha – kwota 416.560,00 zł przy ul. T. Kasprzyckiego   
 przeznaczone pod obiekty przemysłowe, składy i magazyny,

- działki 102/737 i 102/741 o pow. 0,8042 ha – kwota 419.200,00 zł obr. 6 przy ul. T. Kasprzyckiego   
 przeznaczone pod obiekty przemysłowe, składy i magazyny,

- Działki 102/731 i 102/733 obr. 6 o pow. 0,7245 ha – kwota 374.400,00 zł przy ul. T. Kasprzyckiego   
 przeznaczone pod obiekty przemysłowe, składy i magazyny,

- działka nr 2009 powstała ze zniesienia działek 1159/1, 1159/3, 1159/5, 1159/8 obr. 1 - Charzewice   
 pow. 0,9000 ha – kwota 625.000,00 zł – budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne,

- działki 1760/2, 1760/3, 1764/1, 1763/1 i 1765 obr. 1-Charzewice przy ul. Cyprysowej o łącznej pow.   
 0,3569 ha przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe - kwota 272.300,00 zł,

- część działki 581 obr. 5 o pow. ok. 0,2500 ha – kwota 225.000 zł – Hutnik II – budownictwo   
 jednorodzinne,

b) sprzedaż bezprzetargowa nieruchomości:

- część dz. 2743/80 obr. 3 o pow. 0,0200 ha – kwota 20.000,00 zł,

- 10 lokali mieszkalnych za kwotę 11.140,00 zł.

Planowana sprzedaż gruntów w drodze przetargu i bezprzetargowej w 2023 r. na kwotę   
2.345.000,00 zł:

a) Sprzedaż nieruchomości w drodze przetargu nieograniczonego:

- działka 906/26, 906/28 i 906/29 obr. 3-Centrum przy ul. Energetyków o pow. 1.9437 ha   
 przeznaczone pod usługi – kwota 1.970.000,00 zł,

- działka 793 obr. 3 pow. 0,0935 ha - cena 370.000,00 zł – ul. gen. L. Okulickiego przeznaczona razem   
 z działką sąsiednią pod zabudowę obiektem handlowym o pow. sprzedaży powyżej 2.000 m²,

b) Sprzedaż bezprzetargowa:

- 5 lokali mieszkalnych na kwotę 5.000,00 zł.

Planowana sprzedaż gruntóww 2024 r**.** - kwota 1.200.000,00 zł:

1) w drodze przetargu:

- działki 1668/57, 1668/104, 1668/105, 1740/74 obr. 1-Charzewice - przeznaczone pod budownictwo   
 jednorodzinne - kwota 200.000,00 zł,

- działki nr 585, 586, 578, 579, 580, obr. 5 przy ul. Zamoyskiego łącznej pow. 1.3000 ha przeznaczone   
 pod budownictwo mieszkaniowo – usługowe - kwota 1.000.000,00 zł.

Planowana sprzedaż gruntów w drodze przetargu w 2025 r. w kwocie 500.000,00 zł:

- nieruchomości sprzedane z rozłożoną ratą płatności.

W latach 2025 – 2034 dochody ze sprzedaży majątku z uwagi na ich trudne oszacowanie planuje się   
na stałym poziomie, tj. w kwocie 500.000,00 zł. W kwocie tej przewiduje się zbycie pozostałych terenów uzbrojonego gruntu dla inwestorów, zbycie działek pod budownictwo jednorodzinne., a także sprzedaż lokali i budynków użytkowych i nie objętych żadnymi umowami.

2) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycję – dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich stanowią główne źródło dochodów majątkowych Miasta. Ponadto planuje się zadania, które będą dofinansowane z Ministerstwa Sportu i Turystyki, z Funduszu Dróg Samorządowych oraz Funduszy Norweskich. Ich wysokość została określona w oparciu o prognozę wpływu tych środków dla poszczególnych zadań. Poziom zarówno dochodów unijnych jak i krajowych w latach kolejnych jest ściśle skorelowany z realizacją wydatków inwestycyjnych, dla których planowane jest współfinansowanie ze środków zewnętrznych. Warto jednak zaznaczyć, iż z uwagi na czas niezbędny do rozliczenia wniosków o płatność składanych przez beneficjenta następuje przesunięcie czasowe pomiędzy wydatkowaniem a wpływem środków europejskich.

Zgodnie z harmonogramami w nadchodzącym roku z tego tytułu planuje się dochody   
na poziomie **35.122.721,26 zł,** na co składają się wpływy:

1) z dotacji na dofinansowanie zadań unijnych w kwocie **18.433.520,34 zł**,

2) z pozostałych źródeł (dotacje z ministerstw oraz funduszy celowych) na kwotę **16.689.200,90** **zł.**

W 2022 roku na zadania inwestycyjne planowane jest dofinansowanie w kwocie 38.335.447,33 zł, a w 2023 r. w kwocie 14.456.602,80 zł.

W latach 2024 – 2034 nie planuje się wpływów z dotacji UE (brak umów) ani krajowych, co nie oznacza, że Gmina nie będzie się o nie starała w miarę ogłaszania nowych naborów   
na dofinansowanie projektów.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano również w 2021 roku wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym   
w prawo własności w wysokości 10.000,00 zł.

**II. Wydatki**

Wydatki budżetu Miasta w roku 2021 zaplanowano w łącznej kwocie 379.379.379,00 zł. Zgodnie   
z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego w latach objętych WPF, wykazano je w podziale na bieżące i majątkowe.   
W 2021 r. zaplanowano wyższe wydatki ogółem w porównaniu do 2020 r., m. in. w związku   
z zaplanowaniem znacznie wyższych wydatków majątkowych, w tym:

1. wydatki bieżące – na rok 2021 zaplanowano w kwocie 305.669.031,89 zł. Za podstawę   
   do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych, wydatki wynikające z wieloletnich przedsięwzięć oraz poziomu wykonania poszczególnych kategorii wydatków w latach ubiegłych.   
   W latach 2025 – 2034 ustalono wydatki na stałym poziomie ze względu na fakt, że określenie ich jest obarczone dużym ryzykiem błędu.

W ramach wydatków bieżących zostały wyodrębnione:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które w 2021 r. zaplanowano   
 w kwocie 109.976.873,99 zł, w kolejnych latach (2022 – 2024) przewiduje się ich   
 wzrost o ok. 2,5%, m. in. z uwagi na planowany wzrost wynagrodzenia minimalnego, natomiast   
 w latach kolejnych 2025-2034 bez wzrostu w stosunku do 2024 roku,

b) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę, które w 2021 roku   
 zaplanowano w kwocie 2.411.382,94 zł, na które składają się:

- udzielone w 2017 roku poręczenie na okres 20 lat (2018-2037) dla Miejskiego  
 Zakładu Budynków Sp. z. o.o. ( 100 % udziałów Gminy Stalowa Wola ) w związku   
 z zaciągnięciem kredytu na realizację zadania „Budowa dwóch budynków   
 mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Orzeszkowej w Stalowej Woli” w kwocie   
 800.125,80 zł,

- udzielone w 2018 r. poręczenie dla MZK Sp. z o.o. (do 2027 r) w związku   
 z zaciągnięciem pożyczki od ARP S.A. na zakup i modernizację nieruchomości  
 zabudowanych budynkiem biurowym przy Al. J. Pawła II 25A w Stalowej Woli   
 oraz na modernizację stacji paliw – 1.611.257,14 zł. W kolejnych latach wydatki te   
 zostały zabezpieczone w wielkościach wynikających z umów poręczenia. Ponadto   
 zaznaczyć należy, że spółki regulują terminowo swoje zobowiązania, a uwolnione   
 środki przeznaczane są na bieżącą realizację budżetu. Plan udzielonych poręczeń   
 zawarty jest w Załączniku Nr 1 do 2034 roku, jednak obejmuje on okres dłuższy,   
 niż okres prognozy kwoty długu. W latach 2035 – 2037 planowana kwota poręczeń   
 wynosi 800.125,80 zł.

c) wydatki na obsługę długu w roku 2021 są planowane są w wysokości 2.000.000,00 zł,   
 z tego wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy   
 wynoszą 348.888,17 zł. W latach 2022-2034 odsetki wykazane w pozycji 2.1.3.2   
 załącznika Nr 1 do WPF zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat   
 zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych i planowanych do emisji obligacji.

1. wydatki majątkowe – w ramach Załącznika Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Miasta zapisano łączne kwoty wydatków majątkowych, które na 2021 rok planowane są   
   w wysokości 73.710.347,11 zł. Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz w oparciu   
   o prognozowaną kwotę wydatków majątkowych, w skład których wchodzą rezerwy inwestycyjne, inwestycje drobne, a także wydatki inwestycyjne przewidziane na zadania, na które nie są jeszcze podpisane umowy. W wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp - w wykazie przedsięwzięć wieloletnich ujęto zadania, które są zgodne ze strategią rozwoju gminy i niezbędne   
   dla realizacji umów zawartych w latach poprzednich i planowanych do realizacji w 2021 roku.

**III. Wynik budżetu**

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu,   
a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu. W projekcie budżetu na 2021 r. planuje się budżet zrównoważony, w 2022 roku również zaplanowano budżet bez deficytu. W latach 2023-2034 prognozuje się, iż budżet będzie się zamykał wynikiem dodatnim, tj. nadwyżką budżetową. Planowana na lata objęte wieloletnią prognozą finansową nadwyżka budżetowa będzie przeznaczana w całości   
na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

**IV. Przychody budżetu**

Na koniec 2021 planuje się emisję obligacji komunalnych na kwotę 16.000.000,00 zł z okresem wykupu w latach 2023 – 2034 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Jednocześnie zaznacza się, że bazując na doświadczeniach lat ubiegłych w zakresie zaciągania kredytu czy emisji obligacji komunalnych od planu wyjściowego do umowy jest duża różnica wynikająca ze zmian dokonywanych w trakcie każdego roku. Ponadto celem zrównoważenia budżetu planuje się emisję obligacji komunalnych w 2022 r. w kwocie 16.259.000,00 zł z okresem wykupu w latach 2033 – 2034 na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. W latach 2023-2034 z uwagi na planowane nadwyżki budżetowe nie planuje się przychodów budżetowych.

**V. Rozchody:**

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych zobowiązań   
z lat ubiegłych (harmonogram spłat wynikających z podpisanych przez Miasto umów)   
oraz planowaną emisje obligacji komunalnych w latach 2021-2022.

Rozchody w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2021 r. rozchody wynoszą 16.000.000,00 zł,

- 2022 r. rozchody wynoszą 16.259.000,00 zł,

- 2023 r. rozchody wynoszą 16.300.000,00 zł,

- 2024 r. rozchody wynoszą 17.400.000,00 zł,

- 2025 r. rozchody wynoszą 16.800.000,00 zł,

- 2026 r. rozchody wynoszą 16.400.000,00 zł,

- 2027 r. rozchody wynoszą 16.900.000,00 zł,

- 2028 r. rozchody wynoszą 16.800.000,00 zł,

- 2029 r. rozchody wynoszą 17.100.000,00 zł,

- 2030 r. rozchody wynoszą 17.900.000,00 zł,

- 2031 r. rozchody wynoszą 16.800.000,00 zł

- 2032 r. rozchody wynoszą 16.000.000,00 zł

- 2033 r. rozchody wynoszą 16.000.000,00 zł,

- 2034 r. rozchody wynoszą 10.859.000,00 zł.

**VI. Kwota długu:**

Przewidywana kwota długu (6) na koniec 2020 r. wynosi **195.259.000,00 zł.**

W 2021 roku kwota długu **zwiększy się** o planowaną emisję obligacji komunalnych   
w wysokości 16.000.000,00 zł, a **zmniejszy się** oplanowane spłaty rat kredytowych zgodnie   
z zawartymi umowami na łączną kwotę 16.000.000,00 zł

Planowana kwota długu na koniec 2021 roku wyniesie **195.259.000,00 zł.**

W kolejnych latach kwota długu będzie przedstawiała się następująco:

- w 2022 r. – zwiększenie kwoty długu o planowaną emisję obligacji komunalnych w wysokości   
 16.259.000,00 zł oraz zmniejszenie kwoty długu o spłaty rat wcześniej zaciągniętych   
 kredytów w wysokości 6.259.000,00 zł oraz wykup obligacji w kwocie 10.000.000,00 zł,   
 co daje kwotę długu w wysokości **195.259.000,00 zł,**

- w 2023 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w wysokości 16.300.000,00 zł, co daje kwotę   
 długu w wysokości **178.959.000,00 zł,**

- w 2024 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w wysokości 17.400.000,00 zł, co daje kwotę   
 długu w wysokości **161.559.000,00 zł,**

- w 2025 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.800.000,00 zł, co daje kwotę   
 długu w wysokości **144.759.000,00 zł,**

- w 2026 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.400.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **128.359.000,00 zł,**

- w 2027 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.900.000,00 zł, co daje kwotę   
 długu w wysokości **111.459.000,00 zł,**

- w 2028 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.800.000,00 zł co daje kwotę długu w wysokości **94.659.000,00 zł,**

- w 2029 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 17.100.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **77.559.000,00 zł,**

- w 2030 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 17.900.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **59.659.000,00 zł,**

- w 2031 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.500.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **42.859.000,00 zł,**

- w 2032 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **26.859.000,00 zł,**

- w 2033 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **10.859.000,00 zł,**

- w 2034 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 10.859.000,00 zł do kwoty **0,00 zł.**

Od 2020 roku mają zastosowanie nowe wskaźniki, o których mowa w art. 243 ustawy   
o finansach publicznych. W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca   
z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych i wyliczona została w pozycjach 8.1 i 8.3 Załącznika   
Nr 1. Zachowana została również relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa   
w art. 242 ustawy mówiąca, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki – pozycje 7.1 i 7.2 Załącznika Nr 1.

Ponadto w Załączniku Nr 1 w kol. 2.1.3.2, 5.1.1 i 5.1.1.2 zastosowano wyłączenia wynikające z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, które dotyczą spłat rat kredytu, jaki zaciągnięto w 2014 roku na kwotę 24.659.000,00 zł, (ze spłatą w latach 2019-2021) na wkład krajowy m. in. do zadania dofinansowanego ze środków unijnych „Kompleksowe uzbrojenie i przygotowanie terenów inwestycyjnych w rejonie drogi łączącej ul. Tołwińskiego z projektowaną drogą za Z-5” w kwocie **4.000.000,00 zł.** Umowa ta spełnia wymogi art. 243 ust. 3a, tj. umowa Nr UDA-RPPK.01.04.00-18-008/12-00 zawarto w dniu 13 września 2013 r. i na realizację projektu finansowanego w wysokości nie większej niż 75% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy. Powyższy projekt stanowi 16,22% kredytu. Poniżej przedstawiono sposób zastosowanych wyłączeń w poszczególnych latach:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Raty** | **Odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenia** | **Wyłączenia** | | |
| **Odsetki** | **Raty** | **Razem** |
| 2015 r |  | 509 070,00 |  | 16,22% | 82 571 | 82 571 |  | 82 571 |
| 2016 r. |  | 532 758,00 |  | 16,22% | 86 413 | 86 413 |  | 86 413 |
| 2017 r. |  | 532 510,00 |  | 16,22% | 86 373 | 86 373 |  | 86 373 |
| 2018 r. |  | 532 634,00 |  | 16,22% | 86 393 | 86 393 |  | 86 393 |
| 2019 r. | 8 000 000,00 | 454 876,00 | 8 454 876,00 | 16,22% | 1 371 381 | 73 781 | 1 297 600,00 | 1 371 381 |
| 2020 r. | 10 000 000,00 | 218 962,00 | 10 218 962,00 | 16,22% | 1 657 516 | 35 516 | 1 622 000,00 | 1 657 516 |
| 2021 r. | 6 659 000,00 | 50 468,00 | 6 709 468,00 | 16,22% | 1 088 276 | 8 186 | 1 080 089,80 | 1 088 276 |
|  | **24 659 000,00** | **2 831 278,00** | **25 383 306,00** |  | **4 458 923** | **459 233** | **3 999 689,80** | **4 458 923** |

Dokonano również wyłączeń, które dotyczą spłat rat emisji obligacji komunalnych, jakie wyemitowano w 2017 roku na kwotę 40.000.000,00 zł (ze spłatą w latach 2020-2025) z wyłączeniami na kwotę 2.530.581,74 zł, emisję obligacji w 2018 r. na kwotę 86.000.000 zł (ze spłatą w latach 2023-2030)   
z wyłączeniami na kwotę 7.253.195,27 zł, emisję obligacji w 2019 r. na kwotę 40.000.000,00 zł (ze spłatą w latach 2024-2032) z wyłączeniami w kwocie 842.894,79 zł, emisję obligacji komunalnych   
w 2020 r. na kwotę 15.000.000,00 zł (ze spłatą w latach 2021 – 2032) z wyłączeniami na kwotę 1.930.042,69 zł oraz planowaną emisję obligacji komunalnych w 2021 r. na kwotę 16.000.000,00 zł   
(ze spłatą w latach 2023 – 2033) z wyłączeniami na kwotę 2.996.075,31 zł, m. in. na wkład krajowy   
do zadań dofinansowanych ze środków unijnych:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa zadania** | **Wkład własny kwalifikowany** | | | | |
| **Wykonanie 2017** | **Wykonanie 2018** | **Wykonanie 2019** | **Plan 2020** | **Plan 2021** |
| Mobilny MOF Stalowej Woli | 2 902,21 | 4 735 682,63 | 514 969,26 |  |  |
| Kompleksowa termomodernizacja obiektów MOSiR | 862 471,35 | 258 861,55 |  |  |  |
| Poprawa dostępności do usług społecznych poprzez rozbudowę i przebudowę budynku MOPS w Stalowej Woli | 808 916,29 | 562 220,08 |  |  |  |
| Rozwój terenów zielonych w Gminie Stalowa Wola | 184 503,79 | 1 300 183,76 | 60 651,10 |  |  |
| Termomodernizacja stalowowolskich budynków użyteczności publicznej - Przychodnia Nr 6 w Stalowej Woli | 0,00 | 276,75 | 68 724,86 |  |  |
| Projekt cyfryzacji jednostek organizacyjnych Gminy Stalowa Wola poprzez rozszerzenie e - usług publicznych | 233 882,78 | 363 706,30 |  |  |  |
| Adaptacja pomieszczeń na potrzeby placówek wsparcia dziennego w Stalowej Woli | 191 681,25 | 15,00 |  |  |  |
| Tworzenie warunków dla nowoczesnego nauczania poprzez modernizację infrastruktury edukacyjnej w Gminie Stalowa Wola | 246 224,07 | 0,00 |  |  |  |
| Modelowanie kompleksowej rewitalizacji Stalowej Woli z wykorzystaniem narzędzi partycypacji społecznej |  | 32 249,20 | 50 823,60 |  |  |
| Rewaloryzacja modernistycznych warsztatów szkolnych w Stalowej Woli na potrzeby Muzeum Centralnego Okręgu Przemysłowego |  | 0,00 | 147 725,97 | 412 328,98 |  |
| Rewitalizacja przestrzenna MOF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 376 602,22 | 1 578 578,71 |
| Poprawa jakości środowiska miejskiego poprzez utworzenie w Gminie Stalowa Wola nowych terenów zielonych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141 111,49 | 340 573,53 |
| Budowa integracyjnego przedszkola i żłobka w technologii pasywnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 076 923,07 |
| **Razem:** | **2 530 581,74** | **7 253 195,27** | **842 894,79** | **1 930 042,69** | **2 996 075,31** |

Planowane umowy na realizację projektów będą finansowane w wysokości większej niż 60%   
ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy i będą spełniały wymogi art. 243 ust. 3a. Poniżej przedstawiono sposób obliczonych wyłączeń   
w poszczególnych latach:

1. w roku 2017 wyemitowano obligacje komunalne na kwotę 40.000.000,00 zł, wkład własny kwalifikowany wyniósł 2.530.581,74 zł, proporcja – 6,33%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku** | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2018 | 0,00 | 1 061 300,00 | 1 061 300,00 | 6,33% | 67 180,29 | 67 180,29 |  | 67 180,29 |
| 2019 | 0,00 | 1 061 300,00 | 1 061 300,00 | 6,33% | 67 180,29 | 67 180,29 |  | 67 180,29 |
| 2020 | 2 000 000,00 | 1 061 300,00 | 3 061 300,00 | 6,33% | 193 780,29 | 67 180,29 | 126 600,00 | 193 780,29 |
| 2021 | 5 000 000,00 | 1 011 100,00 | 6 011 100,00 | 6,33% | 380 502,63 | 64 002,63 | 316 500,00 | 380 502,63 |
| 2022 | 9 000 000,00 | 883 100,00 | 9 883 100,00 | 6,33% | 625 600,23 | 55 900,23 | 569 700,00 | 625 600,23 |
| 2023 | 10 000 000,00 | 648 200,00 | 10 648 200,00 | 6,33% | 674 031,06 | 41 031,06 | 633 000,00 | 674 031,06 |
| 2024 | 10 000 000,00 | 382 200,00 | 10 382 200,00 | 6,33% | 657 193,26 | 24 193,26 | 633 000,00 | 657 193,26 |
| 2025 | 4 000 000,00 | 111 200,00 | 4 111 200,00 | 6,33% | 260 238,96 | 7 038,96 | 253 200,00 | 260 238,96 |
|  | **40 000 000,00** | **6 219 700,00** | **46 219 700,00** | 6,33% | **2 925 707,01** | **393 707,01** | **2 532 000,00** | **2 925 707,01** |

1. w roku 2018 wyemitowano obligacje komunalne na kwotę 86.000.000,00 zł, wkład własny kwalifikowany wyniósł 7.253.195,27 zł, proporcja – 8,43%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku** | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2019 |  | 1 740 640,00 | 1 740 640,00 | 8,43% | 146 735,95 | 146 735,95 |  | 146 735,95 |
| 2020 |  | 2 341 684,02 | 2 341 684,02 | 8,43% | 197 403,96 | 197 403,96 | 0,00 | 197 403,96 |
| 2021 |  | 2 347 800,00 | 2 347 800,00 | 8,43% | 197 919,54 | 197 919,54 | 0,00 | 197 919,54 |
| 2022 |  | 2 347 800,00 | 2 347 800,00 | 8,43% | 197 919,54 | 197 919,54 | 0,00 | 197 919,54 |
| 2023 | 5 000 000,00 | 2 256 550,68 | 7 256 550,68 | 8,43% | 611 727,22 | 190 227,22 | 421 500,00 | 611 727,22 |
| 2024 | 5 000 000,00 | 2 200 111,48 | 7 200 111,48 | 8,43% | 606 969,40 | 185 469,40 | 421 500,00 | 606 969,40 |
| 2025 | 10 500 000,00 | 2 051 239,73 | 12 551 239,73 | 8,43% | 1 058 069,51 | 172 919,51 | 885 150,00 | 1 058 069,51 |
| 2026 | 11 000 000,00 | 1 763 467,81 | 12 763 467,81 | 8,43% | 1 075 960,34 | 148 660,34 | 927 300,00 | 1 075 960,34 |
| 2027 | 14 000 000,00 | 1 456 436,30 | 15 456 436,30 | 8,43% | 1 302 977,58 | 122 777,58 | 1 180 200,00 | 1 302 977,58 |
| 2028 | 14 000 000,00 | 1 077 265,48 | 15 077 265,48 | 8,43% | 1 271 013,48 | 90 813,48 | 1 180 200,00 | 1 271 013,48 |
| 2029 | 15 000 000,00 | 687 907,79 | 15 687 907,79 | 8,43% | 1 322 490,63 | 57 990,63 | 1 264 500,00 | 1 322 490,63 |
| 2030 | 11 500 000,00 | 288 145,89 | 11 788 145,89 | 8,43% | 993 740,70 | 24 290,70 | 969 450,00 | 993 740,70 |
|  | **86 000 000,00** | **20 559 049,18** | **106 559 049,18** | 8,43% | **8 982 927,85** | **1 733 127,85** | **7 249 800,00** | **8 982 927,85** |

1. w roku 2019 wyemitowano obligacje komunalne na kwotę 40.000.000,00 zł, wkład własny kwalifikowany wyniesie 842.894,79 zł, proporcja – 2,11%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku** | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2019 |  |  | 0,00 | 2,11% | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 2020 |  | 1 093 144,94 | 1 093 144,94 | 2,11% | 23 065,36 | 23 065,36 | 0,00 | 23 065,36 |
| 2021 |  | 1 096 000,00 | 1 096 000,00 | 2,11% | 23 125,60 | 23 125,60 | 0,00 | 23 125,60 |
| 2022 |  | 1 096 000,00 | 1 096 000,00 | 2,11% | 23 125,60 | 23 125,60 | 0,00 | 23 125,60 |
| 2023 |  | 1 096 000,00 | 1 096 000,00 | 2,11% | 23 125,60 | 23 125,60 | 0,00 | 23 125,60 |
| 2024 | 1 100 000,00 | 1 069 449,87 | 2 169 449,87 | 2,11% | 45 775,39 | 22 565,39 | 23 210,00 | 45 775,39 |
| 2025 | 1 000 000,00 | 1 049 908,65 | 2 049 908,65 | 2,11% | 43 253,07 | 22 153,07 | 21 100,00 | 43 253,07 |
| 2026 | 4 600 000,00 | 943 144,99 | 5 543 144,99 | 2,11% | 116 960,36 | 19 900,36 | 97 060,00 | 116 960,36 |
| 2027 | 2 100 000,00 | 872 601,86 | 2 972 601,86 | 2,11% | 62 721,90 | 18 411,90 | 44 310,00 | 62 721,90 |
| 2028 | 2 000 000,00 | 819 212,42 | 2 819 212,42 | 2,11% | 59 485,38 | 17 285,38 | 42 200,00 | 59 485,38 |
| 2029 | 1 300 000,00 | 775 912,32 | 2 075 912,32 | 2,11% | 43 801,75 | 16 371,75 | 27 430,00 | 43 801,75 |
| 2030 | 6 400 000,00 | 626 947,38 | 7 026 947,38 | 2,11% | 148 268,59 | 13 228,59 | 135 040,00 | 148 268,59 |
| 2031 | 12 500 000,00 | 308 793,72 | 12 808 793,72 | 2,11% | 270 265,55 | 6 515,55 | 263 750,00 | 270 265,55 |
| 2032 | 9 000 000,00 | 42 425,84 | 9 042 425,84 | 2,11% | 190 795,19 | 895,19 | 189 900,00 | 190 795,19 |
|  | **40 000 000,00** | **10 889 541,99** | **50 889 541,99** | **2,11%** | **1 073 769,34** | **229 769,34** | **844 000,00** | **1 073 769,34** |

1. w roku 2020 roku wyemitowano obligacje komunalne na kwotę 15.000.000,00 zł, wkład własny kwalifikowany wyniesie 1.930.042,69 zł, proporcja – 12,87%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku** | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2020 |  | 376 188,52 | 376 188,52 | 12,87% | 48 415,46 | 48 415,46 | 0,00 | 48 415,46 |
| 2021 | 1 000 000,00 | 411 000,00 | 1 411 000,00 | 12,87% | 181 595,70 | 52 895,70 | 128 700,00 | 181 595,70 |
| 2022 | 1 000 000,00 | 383 600,00 | 1 383 600,00 | 12,87% | 178 069,32 | 49 369,32 | 128 700,00 | 178 069,32 |
| 2023 | 1 000 000,00 | 356 200,00 | 1 356 200,00 | 12,87% | 174 542,94 | 45 842,94 | 128 700,00 | 174 542,94 |
| 2024 | 1 000 000,00 | 328 800,00 | 1 328 800,00 | 12,87% | 171 016,56 | 42 316,56 | 128 700,00 | 171 016,56 |
| 2025 | 1 000 000,00 | 301 400,00 | 1 301 400,00 | 12,87% | 167 490,18 | 38 790,18 | 128 700,00 | 167 490,18 |
| 2026 | 500 000,00 | 274 000,00 | 774 000,00 | 12,87% | 99 613,80 | 35 263,80 | 64 350,00 | 99 613,80 |
| 2027 | 500 000,00 | 260 300,00 | 760 300,00 | 12,87% | 97 850,61 | 33 500,61 | 64 350,00 | 97 850,61 |
| 2028 | 500 000,00 | 247 275,62 | 747 275,62 | 12,87% | 96 174,37 | 31 824,37 | 64 350,00 | 96 174,37 |
| 2029 | 500 000,00 | 232 263,66 | 732 263,66 | 12,87% | 94 242,33 | 29 892,33 | 64 350,00 | 94 242,33 |
| 2030 |  | 219 200,00 | 219 200,00 | 12,87% | 28 211,04 | 28 211,04 | 0,00 | 28 211,04 |
| 2031 | 4 000 000,00 | 219 200,00 | 4 219 200,00 | 12,87% | 543 011,04 | 28 211,04 | 514 800,00 | 543 011,04 |
| 2032 | 4 000 000,00 | 109 900,27 | 4 109 900,27 | 12,87% | 528 944,16 | 14 144,16 | 514 800,00 | 528 944,16 |
|  | **15 000 000,00** | **3 719 328,07** | **18 719 328,07** | **12,87%** | **2 409 177,52** | **478 677,52** | **1 930 500,00** | **2 409 177,52** |

1. w roku 2021 roku planuje się wyemitować obligacje komunalne na kwotę 16.000.000,00 zł, wkład własny kwalifikowany wyniesie 2.996.095,31 zł, proporcja – 18,73%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku** | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2021 |  | 14 728,77 | 14 728,77 | 18,73% | 2 758,70 | 2 758,70 | 0,00 | 2 758,70 |
| 2022 |  | 179 200,00 | 179 200,00 | 18,73% | 33 564,16 | 33 564,16 | 0,00 | 33 564,16 |
| 2023 | 300 000,00 | 176 125,37 | 476 125,37 | 18,73% | 89 178,28 | 32 988,28 | 56 190,00 | 89 178,28 |
| 2024 | 300 000,00 | 172 764,59 | 472 764,59 | 18,73% | 88 548,81 | 32 358,81 | 56 190,00 | 88 548,81 |
| 2025 | 300 000,00 | 169 405,37 | 469 405,37 | 18,73% | 87 919,63 | 31 729,63 | 56 190,00 | 87 919,63 |
| 2026 | 300 000,00 | 166 045,37 | 466 045,37 | 18,73% | 87 290,30 | 31 100,30 | 56 190,00 | 87 290,30 |
| 2027 | 300 000,00 | 162 685,37 | 462 685,37 | 18,73% | 86 660,97 | 30 470,97 | 56 190,00 | 86 660,97 |
| 2028 | 300 000,00 | 159 761,10 | 459 761,10 | 18,73% | 86 113,25 | 29 923,25 | 56 190,00 | 86 113,25 |
| 2029 | 300 000,00 | 155 539,23 | 455 539,23 | 18,73% | 85 322,50 | 29 132,50 | 56 190,00 | 85 322,50 |
| 2030 |  | 155 680,00 | 155 680,00 | 18,73% | 29 158,86 | 29 158,86 | 0,00 | 29 158,86 |
| 2031 | 300 000,00 | 152 605,37 | 452 605,37 | 18,73% | 84 772,99 | 28 582,99 | 56 190,00 | 84 772,99 |
| 2032 | 3 000 000,00 | 121 898,96 | 3 121 898,96 | 18,73% | 584 731,68 | 22 831,68 | 561 900,00 | 584 731,68 |
| 2033 | 6 000 000,00 | 57 227,40 | 6 057 227,40 | 18,73% | 1 134 518,69 | 10 718,69 | 1 123 800,00 | 1 134 518,69 |
| 2034 | 4 600 000,00 | 8 727,43 | 4 608 727,43 | 18,73% | 863 214,65 | 1 634,65 | 861 580,00 | 863 214,65 |
|  | **16 000 000,00** | **1 852 394,33** | **17 852 394,33** | 18,73% | **3 343 753,46** | **346 953,46** | **2 996 800,00** | **3 343 753,46** |

1. razem wyłączenia przedstawiono w poniższej tabeli

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Razem odsetki** | **Razem raty kapitałowe** |
|
| 2021 | **348 888,17** | **1 525 289,80** |
| 2022 | **359 878,85** | **698 400,00** |
| 2023 | **333 215,10** | **1 239 390,00** |
| 2024 | **306 903,42** | **1 262 600,00** |
| 2025 | **272 631,35** | **1 344 340,00** |
| 2026 | **234 924,80** | **1 144 900,00** |
| 2027 | **205 161,06** | **1 345 050,00** |
| 2028 | **169 846,49** | **1 342 940,00** |
| 2029 | **133 387,21** | **1 412 470,00** |
| 2030 | **94 889,19** | **1 104 490,00** |
| 2031 | **63 309,57** | **834 740,00** |
| 2032 | **37 871,03** | **1 266 600,00** |
| 2033 | **10 718,69** | **1 123 800,00** |
| 2034 | **1 634,65** | **861 580,00** |

**VII. Objaśnienia do Załącznik nr 2**

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w ramach budżetu Miasta Stalowa Wola w latach 2021-2034 obejmuje dwie główne grupy:

1. wieloletnie 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;
2. wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania.

Do przedsięwzięć zaliczono zadania, które spełniają wymogi określone w art. 226 ustawy o finansach publicznych, czyli takie, dla których określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

1. nazwę i cel;
2. jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywane przedsięwzięcie;
3. okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
4. limity wydatków w poszczególnych latach;
5. limit zobowiązań.

W ramach każdej grupy przedsięwzięć wyodrębnione zostały przedsięwzięcia związane   
z działalnością bieżącą i działalnością inwestycyjną. Pierwszą grupę przedsięwzięć stanowią wieloletnie programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków europejskich oraz innych zagranicznych środków bezzwrotnych – zarówno bieżące jak i inwestycyjne.

W drugiej grupie przedsięwzięć ujęto pozostałe wieloletnie programy i projekty, z podziałem   
na przedsięwzięcia o charakterze bieżącym oraz przedsięwzięcia o charakterze majątkowym, związane z realizacją bieżących zadań jednostki samorządu terytorialnego, w tym również wydatki bieżące związane z obsługą zadań inwestycyjnych.