Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr ……………

z dnia ………….. r.

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 - 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 2022-2034, co wynika   
z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych 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 2021 r. poz. 83)

Przy opracowaniu WPF istotne znaczenie miało prognozowane wykonanie budżetu roku 2021,   
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 2022 rok to kontynuacja zadań z lat poprzednich oraz realizacja nowych zadań z dofinansowaniem   
ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Programu Inwestycji Strategicznych, NFOŚiGW oraz Funduszy Norweskich.

Przy ustalaniu kwoty dochodów i wydatków na rok 2022 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 2026 – 2034 ustalono planowane dochody i wydatki na stałym poziomie 2025 roku   
ze względu na fakt, iż określenie ich jest obarczone dużym ryzykiem błędu.

Wielkości wykazane w 2022 roku są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok.

1. **Dochody**

Dochody budżetowe na 2022 rok zaplanowano w wysokości 538.313.892,36 zł. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Miasta zawiera projekt uchwały budżetowej na 2022 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 322.693.757,42 zł,   
co w odniesieniu do planu na 2021 rok daje 9,2% 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   
   przyjęto, zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów w kwocie 51.029.000,00 zł. W kolejnych latach, bazując na danych z lat poprzednich oraz zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego założono corocznie wzrost ok. 7% w stosunku do 2022 roku.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto, zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów w kwocie 8.569.873,00 zł. W kolejnych latach dochody z tego tytułu planuje się ze wzrostem ok. 7%.
3. Dochody z subwencji ogólnej na 2022 rok zostały określone na podstawie informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów i wynoszą 50.917.401,00 zł. W latach 2023 - 2025 założono wzrost subwencji o 6%, w kolejnych latach na stałym poziomie od 2025 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 2022 planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 64.939.306,74 zł i są to m. in. dochody otrzymane na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego w Rzeszowie w kwocie   
55.105.088,00 zł, w tym na zadania zlecone 51.995.238,00 zł i zadania własne w kwocie 3.109.850,00 zł oraz planowane wpływy ze środków unijnych w kwocie 5.655.655,32 zł na realizację zadań:

- „Technologie informacyjno – komunikacyjne TIK-TAK” – dofinansowanie w kwocie 24.705,54 zł,

- „Rozwadowski Klub Seniora” – dofinansowanie w kwocie 215.046,42 zł,

- „Stworzenie przyjaznej przestrzeni edukacyjnej i dostosowanie budynków PSP Nr 7 i PSP Nr 4   
 do potrzeb osób niepełnosprawnych” – dofinasowanie w kwocie 360.000,00 zł,

- „Przebudowa i wykonanie prac konserwatorskich w Miejskim Domu Kultury w Stalowej Woli celem   
 efektywnego wykorzystania dziedzictwa kulturowego” – dofinansowanie w kwocie 744.419,69 zł,

- „Stalowa Wola – opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020”   
 – 1.580.909,79 zł,

- „Modelowe Rozwiązania na Trudne Wyzwania - Plan Rozwoju Lokalnego i Instytucjonalnego   
 Stalowej Woli” – 2.730.573,88 zł.

W latach 2023-2025 założono spadek tych dochodów, głównie w związku z przeniesieniem wypłaty świadczenia 500+ z gminy do ZUS, w latach następnych na stałym poziomie od 2025 roku.

1. Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały w kwocie 147.238.176,68 zł. W latach 2023 – 2025 planuje się wzrost tych dochodów rok do roku średnio o ok. 3%, w latach 2026 – 2034 planuje się dochody na poziomie 2025 roku.
2. Dochody z podatku od nieruchomości zaplanowano w kwocie 67.899.974,00 zł,   
   co w stosunku do planu 2020 roku daje 0,8% 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 4% rocznie.

**Dochody majątkowe** na rok 2022 zaplanowano w wysokości 215.620.134,94 zł, w tym:

1) wpływy ze sprzedaży majątku - **w 2022 roku** dochody planuje się w wysokości 144.652.291,58 zł,   
 w tym: wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 1.100,00 zł oraz wpływy z odpłatnego   
 nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 144.651.191,55 zł,   
 w której to kwocie planowana jest:

a) sprzedaż nieruchomości w ramach utworzenia Strategicznego Parku Inwestycyjnego Euro-Park

Stalowa Wola na łączną kwotę 135.651.191,55 zł,

Na podstawie Ustawy z dnia 23 lipca 2021 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych ze specjalnym przeznaczeniem gruntów leśnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1623) Gmina Stalowa Wola uzyskała możliwość zamiany nieruchomości gruntowych, na których możliwa jest gospodarka leśna, na grunty należące do Lasów Państwowych, które to są wymienione w załączniku do w/w ustawy. W związku z powyższym Gmina Stalowa Wola planuje w 2022 roku zamianę gruntów na podstawie w/w ustawy o wielkości 180,87 ha, a następnie zbycie zamienionych działek inwestorom. Pozyskane w wyniku zamiany działki znajdują się w obszarze Strategicznego Parku Inwestycyjnego Euro-Park Stalowa Wola, a szacowana wartość 1 ha gruntu na tym terenie oscyluje w granicach 750 tys. zł. W związku z powyższym dochody jakie zaplanowano w budżecie miasta na rok 2022 z tytułu pozyskanych w ten sposób nieruchomości to kwota 135.651.191,55 zł.

b) sprzedaż nieruchomości w drodze przetargu nieograniczonego na łączną kwotę 5.236.000,00 zł,

c) sprzedaż bezprzetargowa gruntów i zamiany na łączną kwotę 3.485.300,00 zł,

d) Sprzedaż lokali użytkowych i mieszkalnych na łączną kwotę 278.700,00 zł.

**W 2023 r.** planuje się sprzedaż nieruchomości Gminy Stalowa Wolana łączną kwotę 50.000.000,00 zł,   
w tym:

a) sprzedaż nieruchomości w ramach utworzenia Strategicznego Parku Inwestycyjnego Euro-Park

Stalowa Wola na łączną kwotę 45.000.000,00 zł,

W wyniku kontynuacji przez Gminę Stalowa Wola inwestycji, w ramach której planuje się zamianę gruntów o wielkości 60 ha, a następnie zbycie zamienionych działek inwestorom. Pozyskane w wyniku zamiany działki znajdują się w obszarze Strategicznego Parku Inwestycyjnego Euro-Park Stalowa Wola, a szacowana wartość 1 ha gruntu na tym terenie oscyluje w granicach 750 tys. zł. W związku   
z powyższym dochody jakie zaplanowano w budżecie miasta na rok 2023 z tytułu pozyskanych w ten sposób nieruchomości to kwota 45.000.000,00 zł.

b) sprzedaż nieruchomości w drodze przetargu nieograniczonego na łączną kwotę 4.686.000,00 zł,

c) sprzedaż bezprzetargowa nieruchomości na łączną kwotę 314.000,00 zł.

W przypadku wzrostu zainteresowania nabyciem gruntów ze strony inwestorów dochody ze sprzedaży gruntów znajdujących się na terenie Parku Inwestycyjnego będą zwiększane.

**W 2024 r.** planuje się sprzedaż nieruchomości Gminy Stalowa Wola w drodze przetargu oraz sprzedaż bezprzetargową na łączną kwotę 8.000.000,00 zł.

**W 2025 r.** planuje się sprzedaż nieruchomości GminyStalowa Wolaw drodze przetargu na łączną kwotę 2.000.000,00 zł.

W latach 2026 – 2034 dochody ze sprzedaży majątku z uwagi na ich trudne oszacowanie planuje się   
na stałym poziomie, tj. w kwocie 1.000.000,00 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 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 Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego Funduszu Polski Ład, NFOŚiGW 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 **70.827.843,36 zł,** na co składają się wpływy:

1) z dotacji na dofinansowanie zadań unijnych w kwocie **30.220.646,80 zł**,

2) z pozostałych źródeł (dotacje z ministerstw oraz funduszy celowych) na kwotę **40.607.196,56** **zł.**

W 2023 roku na zadania inwestycyjne planowane jest dofinansowanie w kwocie 63.645.376,87 zł, w 2024 r. w kwocie 53.964.307,00 zł, a w 2025 roku w kwocie 15.300.000,00 zł.

W latach 2026 – 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 2022 roku wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym   
w prawo własności w wysokości 140.000,00 zł, w latach 2023 – 2025 zaplanowano z tego tytułu   
po 150.000,00 zł rocznie.

**II. Wydatki**

Wydatki budżetu Miasta w roku 2022 zaplanowano w łącznej kwocie 531.813.882,13 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 2022 r. zaplanowano wyższe wydatki ogółem w porównaniu do 2021 r., m. in. w związku   
z zaplanowaniem znacznie wyższych wydatków majątkowych, w tym:

1. wydatki bieżące – na rok 2022 zaplanowano w kwocie 311.986.365,18 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 2026 – 2034 ustalono wydatki na stałym poziomie 2025 roku 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 2022 r. zaplanowano   
 w kwocie 115.915.214,95 zł, w kolejnych latach (2023 – 2025) przewiduje się ich   
 wzrost o ok. 2,5 - 3%, m. in. z uwagi na planowany wzrost wynagrodzenia minimalnego,   
 natomiast w latach kolejnych 2026-2034 bez wzrostu w stosunku do 2025 roku,

b) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę, które w 2022 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 2022 są planowane są w wysokości 2.774.796,34 zł,   
 z tego wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy   
 wynoszą 797.749,56 zł. W latach 2023-2034 odsetki wykazane w pozycji 2.1.3.2   
 załącznika Nr 1 do WPF zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych   
 kredytów oraz wyemitowanych obligacji.

1. wydatki majątkowe – w ramach Załącznika Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Miasta zapisano łączne kwoty wydatków majątkowych, które na 2022 rok planowane są   
   w wysokości 219.827.516,95 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 2022 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 2022 r. planuje się nadwyżkę budżetu, w latach 2023 - 2034 również 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**

W 2022 roku planuje się przychody w wysokości 21.770.989,77 zł z tytułu niewykorzystanych środków z lat ubiegłych na podstawie art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. W latach 2023-2034 z uwagi na planowane nadwyżki budżetowe nie planuje się przychodów budżetowych.

**V. Rozchody:**

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań z lat, wynikających z podpisanych przez Miasto umów.

Rozchody w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2022 r. rozchody wynoszą 28.271.000,00 zł,

- 2023 r. rozchody wynoszą 32.292.000,00 zł,

- 2024 r. rozchody wynoszą 17.404.000,00 zł,

- 2025 r. rozchody wynoszą 16.804.000,00 zł,

- 2026 r. rozchody wynoszą 16.388.000,00 zł,

- 2027 r. rozchody wynoszą 16.904.000,00 zł,

- 2028 r. rozchody wynoszą 16.804.000,00 zł,

- 2029 r. rozchody wynoszą 17.104.000,00 zł,

- 2030 r. rozchody wynoszą 17.900.000,00 zł,

- 2031 r. rozchody wynoszą 16.788.000,00 zł

- 2032 r. rozchody wynoszą 16.008.000,00 zł

- 2033 r. rozchody wynoszą 6.000.000,00 zł,

- 2034 r. rozchody wynoszą 4.592.000,00 zł.

**VI. Kwota długu:**

Przewidywana kwota długu (6) na koniec 2021 r. wynosi **223.259.000,00 zł.**

W 2022 roku kwota długu **zmniejszy się** oplanowane spłaty rat kredytowych oraz wykup obligacji komunalnych zgodnie z zawartymi umowami na łączną kwotę 28.271.000,00 zł. Planowana kwota długu na koniec 2022 roku wyniesie **194.988.000,00 zł.**

W kolejnych latach kwota długu będzie przedstawiała się następująco:

- w 2023 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w wysokości 32.292.000,00 zł, co daje kwotę   
 długu w wysokości **162.696.000,00 zł,**

- w 2024 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w wysokości 17.404.000,00 zł, co daje kwotę   
 długu w wysokości **145.292.000,00 zł,**

- w 2025 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.804.000,00 zł, co daje kwotę   
 długu w wysokości **128.488.000,00 zł,**

- w 2026 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.388.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **112.100.000,00 zł,**

- w 2027 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.904.000,00 zł, co daje kwotę   
 długu w wysokości **95.196.000,00 zł,**

- w 2028 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.804.000,00 zł co daje kwotę długu w wysokości **78.392.000,00 zł,**

- w 2029 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 17.104.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **61.288.000,00 zł,**

- w 2030 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 17.900.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **43.388.000,00 zł,**

- w 2031 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.788.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **26.600.000,00 zł,**

- w 2032 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.008.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **10.592.000,00 zł,**

- w 2033 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 6.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości **4.592.000,00 zł,**

- w 2034 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 4.592.000,00 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 – 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 kredytów oraz wykupu obligacji komunalnych, jakie zaciągnięto lub wyemitowano na realizację projektu finansowanego w wysokości co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy. Poniżej przedstawiono sposób zastosowanych wyłączeń w poszczególnych latach:

Dokonano 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   
5.261.950,30 zł, emisję obligacji w 2018 r. na kwotę 86.000.000 zł (ze spłatą w latach 2023-2030)   
z wyłączeniami na kwotę 17.535.690,43 zł, emisję obligacji w 2019 r. na kwotę 40.000.000,00 zł   
(ze spłatą w latach 2024-2032) z wyłączeniami w kwocie 3.549.147,83 zł oraz emisję obligacji komunalnych w 2021 r. na kwotę 28.000.000,00 zł (ze spłatą w latach 2022 – 2023) z wyłączeniami na kwotę 10.402.957,87 zł, m. in. na wkład krajowy do zadań dofinansowanych ze środków unijnych:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa zadania** | **Wkład własny** | | | |
| **Wykonanie 2017** | **Wykonanie 2018** | **Wykonanie 2019** | **Plan 2021** |
| Mobilny MOF Stalowej Woli | 68 480,59 | 11 560 865,42 | 2 831 795,81 |  |
| Kompleksowa termomodernizacja obiektów MOSiR | 2 822 603,28 | 949 799,43 |  |  |
| Poprawa dostępności do usług społecznych poprzez rozbudowę i przebudowę budynku MOPS w Stalowej Woli | 1 203 063,07 | 1 223 488,75 |  |  |
| Rozwój terenów zielonych w Gminie Stalowa Wola | 194 998,07 | 2 950 688,71 | 98 350,61 |  |
| Termomodernizacja stalowowolskich budynków użyteczności publicznej - Przychodnia Nr 6 w Stalowej Woli | 0,00 | 31 059,85 | 82 534,55 |  |
| Projekt cyfryzacji jednostek organizacyjnych Gminy Stalowa Wola poprzez rozszerzenie e - usług publicznych | 368 477,31 | 787 524,07 |  |  |
| 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 | 412 646,73 |  |  |  |
| 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 |  |  | 147 725,97 |  |
| Rewitalizacja przestrzenna MOF |  |  | 337 917,29 | 6 668 368,47 |
| Poprawa jakości środowiska miejskiego poprzez utworzenie w Gminie Stalowa Wola nowych terenów zielonych |  |  |  | 1 339 089,58 |
| Budowa integracyjnego przedszkola i żłobka w technologii pasywnej |  |  |  | 1 784 615,37 |
| Przebudowa i wykonanie prac konserwatorskich w Miejskim Domu Kultury w Stalowej Woli celem efektywnego wykorzystania dziedzictwa kulturowego |  |  |  | 610 884,45 |
| **Razem:** | **5 261 950,30** | **17 535 690,43** | **3 549 147,83** | **10 402 957,87** |

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 krajowy wyniósł 5.261.950,30 zł, proporcja – 13,15%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok spłaty** | **Rata kredytu** | **Odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie**  **z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2022 | 9 000 000,00 | 883 100,00 | 9 883 100,00 | 13,15% | 1 300 109,53 | 116 170,71 | 1 183 938,82 | 1 300 109,53 |
| 2023 | 10 000 000,00 | 648 200,00 | 10 648 200,00 | 13,15% | 1 400 757,48 | 85 269,90 | 1 315 487,58 | 1 400 757,48 |
| 2024 | 10 000 000,00 | 382 200,00 | 10 382 200,00 | 13,15% | 1 365 765,51 | 50 277,94 | 1 315 487,58 | 1 365 765,51 |
| 2025 | 4 000 000,00 | 111 200,00 | 4 111 200,00 | 13,15% | 540 823,25 | 14 628,22 | 526 195,03 | 540 823,25 |

1. w roku 2018 wyemitowano obligacje komunalne na kwotę 86.000.000,00 zł, wkład krajowy wyniósł 17.535.690,43 zł, proporcja – 20,39%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok spłaty** | **Rata** | **Odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2022 |  | 2 347 800,00 | 2 347 800,00 | 20,39% | 478 724,35 | 478 724,35 | 0,00 | 478 724,35 |
| 2023 | 5 000 000,00 | 2 256 550,68 | 7 256 550,68 | 20,39% | 1 479 635,19 | 460 118,30 | 1 019 516,89 | 1 479 635,19 |
| 2024 | 5 000 000,00 | 2 200 111,48 | 7 200 111,48 | 20,39% | 1 468 127,05 | 448 610,16 | 1 019 516,89 | 1 468 127,05 |
| 2025 | 10 500 000,00 | 2 051 239,73 | 12 551 239,73 | 20,39% | 2 559 240,17 | 418 254,71 | 2 140 985,46 | 2 559 240,17 |
| 2026 | 11 000 000,00 | 1 763 467,81 | 12 763 467,81 | 20,39% | 2 602 514,19 | 359 577,04 | 2 242 937,15 | 2 602 514,19 |
| 2027 | 14 000 000,00 | 1 456 436,30 | 15 456 436,30 | 20,39% | 3 151 619,56 | 296 972,28 | 2 854 647,28 | 3 151 619,56 |
| 2028 | 14 000 000,00 | 1 077 265,48 | 15 077 265,48 | 20,39% | 3 074 305,35 | 219 658,07 | 2 854 647,28 | 3 074 305,35 |
| 2029 | 15 000 000,00 | 687 907,79 | 15 687 907,79 | 20,39% | 3 198 817,38 | 140 266,72 | 3 058 550,66 | 3 198 817,38 |
| 2030 | 11 500 000,00 | 288 145,89 | 11 788 145,89 | 20,39% | 2 403 642,76 | 58 753,92 | 2 344 888,84 | 2 403 642,76 |

1. w roku 2019 wyemitowano obligacje komunalne na kwotę 40.000.000,00 zł, wkład krajowy wyniósł 3.549.147,83 zł, proporcja – 8,87%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok spłaty** | **Rata** | **Odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2022 |  | 1 096 000,00 | 1 096 000,00 | 8,87% | 97 246,65 | 97 246,65 | 0,00 | 97 246,65 |
| 2023 |  | 1 096 000,00 | 1 096 000,00 | 8,87% | 97 246,65 | 97 246,65 | 0,00 | 97 246,65 |
| 2024 | 1 100 000,00 | 1 069 449,87 | 2 169 449,87 | 8,87% | 192 492,46 | 94 890,89 | 97 601,57 | 192 492,46 |
| 2025 | 1 000 000,00 | 1 049 908,65 | 2 049 908,65 | 8,87% | 181 885,72 | 93 157,03 | 88 728,70 | 181 885,72 |
| 2026 | 4 600 000,00 | 943 144,99 | 5 543 144,99 | 8,87% | 491 836,03 | 83 684,02 | 408 152,00 | 491 836,03 |
| 2027 | 2 100 000,00 | 872 601,86 | 2 972 601,86 | 8,87% | 263 755,09 | 77 424,82 | 186 330,26 | 263 755,09 |
| 2028 | 2 000 000,00 | 819 212,42 | 2 819 212,42 | 8,87% | 250 145,04 | 72 687,65 | 177 457,39 | 250 145,04 |
| 2029 | 1 300 000,00 | 775 912,32 | 2 075 912,32 | 8,87% | 184 192,99 | 68 845,69 | 115 347,30 | 184 192,99 |
| 2030 | 6 400 000,00 | 626 947,38 | 7 026 947,38 | 8,87% | 623 491,88 | 55 628,22 | 567 863,65 | 623 491,88 |
| 2031 | 12 500 000,00 | 308 793,72 | 12 808 793,72 | 8,87% | 1 136 507,56 | 27 398,86 | 1 109 108,70 | 1 136 507,56 |
| 2032 | 9 000 000,00 | 42 425,84 | 9 042 425,84 | 8,87% | 802 322,65 | 3 764,39 | 798 558,26 | 802 322,65 |

1. w roku 2021 roku planuje się wyemitować obligacje komunalne na kwotę 28.000.000,00 zł, wkład krajowy wyniesie 10.402.957,87 zł, proporcja – 37,15%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok spłaty** | **Rata** | **Odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2022 | 12 012 000,00 | 284 248,00 | 12 296 248,00 | 37,15% | 4 568 476,78 | 105 607,86 | 4 462 868,93 | 4 568 476,79 |
| 2023 | 15 988 000,00 | 59 134,00 | 16 047 134,00 | 37,15% | 5 962 059,25 | 21 970,30 | 5 940 088,94 | 5 962 059,24 |

Wyłączenia w poszczególnych latach przestawia poniższa tabela:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rok** | **Razem odsetki** | **Razem raty kapitałowe** |
|
| 2022 | **797 749,56** | **5 646 807,75** |
| 2023 | **664 605,16** | **8 275 093,41** |
| 2024 | **593 778,99** | **2 432 606,03** |
| 2025 | **526 039,96** | **2 755 909,19** |
| 2026 | **443 261,06** | **2 651 089,15** |
| 2027 | **374 397,10** | **3 040 977,54** |
| 2028 | **292 345,72** | **3 032 104,67** |
| 2029 | **209 112,41** | **3 173 897,96** |
| 2030 | **114 382,14** | **2 912 752,49** |
| 2031 | **27 398,86** | **1 109 108,70** |
| 2032 | **3 764,39** | **798 558,26** |

**VII. Objaśnienia do Załącznik nr 2**

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w ramach budżetu Miasta Stalowa Wola w latach 2022-2034 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.