**Załącznik Nr 3**

**„Objaśnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2036 Gminy Stalowa Wola”**

**1. Prognoza 2024**

W Załączniku Nr 1 w związku ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Rady Miejskiej
oraz zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 18 października 2024 roku w planach dochodów
i wydatków, a także w zakresie przedsięwzięć, dokonano stosownych zmian poprzez:

1) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 10.862.169,04 zł z kwoty 394.886.532,90 zł do kwoty
 405.748.701,94 zł, w tym zwiększenie:

 a) dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę
 7.291.983,00 zł do kwoty 71.536.353,00 zł,

 b) dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę
 3.509.831,19 zł do kwoty 71.304.019,85 zł,

 c) pozostałych dochodów bieżących o kwotę 60.354,85 zł do kwoty 160.725.762,09 zł,

2) zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 388.110,26 zł z kwoty 420.050.306,81 zł
 do kwoty 420.438.417,07 zł, w tym dochodów z tytułu dotacji i środków
 przeznaczonych na inwestycje do kwoty 278.111.456,37 zł.

Dochody ogółem zwiększono o kwotę 11.250.279,30 zł z kwoty 814.936.839,71 zł do kwoty 826.187.119,01 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 1.250.279,30 zł z kwoty 867.645.336,57 zł do kwoty 868.895.615,87 zł poprzez:

1) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 25.993.360,65 zł z kwoty 424.027.809,52 zł do kwoty
 451.021.170,17 zł,

2) zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 25.743.081,35 zł z kwoty 443.617.527,05 zł
 do kwoty 417.874.445,70 zł.

Wynik budżetu uległ zmianie o kwotę 10.000.000,00 zł z kwoty -52.708.496,86 zł do kwoty
-42.708.496,86 zł.

Przychody budżetu pozostają bez zmian.

Rozchody budżetu zwiększono o kwotę 10.000.000,00 zł z kwoty 17.404.000,00 zł do kwoty 27.404.000,00 zł.

W załączniku Nr 2 zmniejsza się wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o kwotę 6.691.734,95 zł z kwoty 336.108.869,36 zł do kwoty 329.417.134,41 zł poprzez:

1) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 175.139,57 zł z kwoty 18.836.801,02 zł do kwoty
 19.011.940,59 zł, w tym:

 a) zwiększenie planu wydatków na przedsięwzięciach pn.:

 - „Utrzymanie stacji do monitorowania hałasu” – 3.773,10 zł,

 - „System roweru miejskiego na terenie Miasta Stalowej Woli” – 236.517,42 zł,

 b) zmniejszenie planu wydatków na przedsięwzięciu pn.: „Modernizacja cyfrowa w Gminie Stalowa Wola i jej jednostkach” – 65.150,95 zł,

2) zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 6.866.874,52 zł z kwoty 317.272.068,34 zł
 do kwoty 310.405.193,82 zł, w tym poprzez:

 a) zwiększenie planu wydatków na przedsięwzięciach pn.:

 - „Modernizacja osiedli miejskich w celu kreowania spójnej i nowoczesnej przestrzeni publicznej
 Miasta Stalowa Wola” – 16,26 zł,

 - „Modernizacja, rozbudowa i rozwój infrastruktury edukacyjnej wraz z doposażeniem placówek
 oświatowych w Stalowej Woli” – 360.192,08 zł,

 - „Budowa schroniska dla bezdomnych zwierząt w Gminie Stalowa Wola” – 22.500,00 zł,

b) wprowadzenie planu wydatków na przedsięwzięciach pn.:

 - „Kompleksowy projekt miejsc parkingowych dla mieszkańców przy ul. Poniatowskiego na osiedlu
 Poręby” – 40.590,00 zł,

 - „Budowa hali sportowej z boiskiem wielofunkcyjnym przy Publicznej szkole Podstawowej nr 1
 im. Wacława Górskiego w Stalowej Woli” – 2.559.798,55 zł,

 - „Budowa hali sportowej z boiskiem wielofunkcyjnym przy Publicznej szkole Podstawowej nr 5
 im. Energetyków w Stalowej Woli” – 1.959.798,55 zł,

c) zmniejszenie planu wydatków na przedsięwzięciach pn.:

 - „Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej MOSiR w Stalowej Woli wraz
 z zagospodarowaniem terenu” – 4.190.519,40 zł,

 - „Poprawa dostępności budynków użyteczności publicznej w Stalowej Woli” – 1.154.062,94 zł,

 - „Aktywne miasto Stalowa Wola dla młodych ludzi” – 6.065.187,62 zł,

 - „Odnowienie przestrzeni publicznej na os. Poręby” – 400.000,00 zł.

**2. Prognoza 2025 - 2036**

W związku ze zmianami harmonogramu realizacji przedsięwzięć oraz w związku ze zmianami planowanych dochodów i wydatków bieżących dokonuje się zmian:

W załączniku Nr 1:

1) w planie dochodów bieżących poprzez zwiększenie w latach:

 a) w 2025 roku o kwotę 28.952.803,30 zł do kwoty 492.956.965,60 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 17.902.637,08 zł,

 b) w 2026 roku o kwotę 30.347.768,93 zł do kwoty 510.984.774,15 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 18.797.768,93 zł,

 c) w 2027 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 518.837.427,70 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.657,38 zł,

 d) w 2028 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 514.137.254,66 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.667,38 zł,

 e) w 2029 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 511.804.928,38 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.667,38 zł,

 f) w 2030 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 511.564.160,38 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.667,38 zł,

 g) w 2031 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 511.564.160,38 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.667,38 zł,

 h) w 2032 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 511.564.160,38 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.667,38 zł,

 i) w 2033 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 511.564.160,38 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.667,38 zł,

 j) w 2034 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 511.564.160,38 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.667,38 zł,

 k) w 2035 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 511.564.160,38 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.667,38 zł,

 i) w 2036 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 511.564.160,38 zł, w tym z podatku od
 nieruchomości o kwotę 19.737.667,38 zł.

Zmiana poziomu dochodów bieżących w latach 2025 – 2036 wynika z planowanego od 2025 roku wzrostu stawek podatku od nieruchomości, którą założono na poziomie 17.902.637,08 zł w 2025 roku, natomiast w latach 2026 – 2027 ze wzrostem 5%, od 2028 na stałym poziomie 2027 roku. Ponadto założono wzrost dochodów z opłaty za odpady, które szacuje się na poziomie 11.000.000,00 zł w 2025 roku, w latach 2026 – 2027 ze wzrostem 5%, a od 2028 roku na stałym poziomie 2027 roku.

2) w planie dochodów majątkowych w 2025 roku zwiększa się o kwotę 2.407.354,54 zł z kwoty
 442.584.576,82 zł do kwoty 444.991.931,36 zł, w tym dochodów z tytułu dotacji oraz środków
 przeznaczonych na inwestycje do kwoty 259.201.691,36 zł. Poziom dochodów majątkowych
 w latach 2026 – 2036 pozostaje na niezmienionym poziomie.

Mając powyższe na uwadze plan dochodów ogółem zwiększono odpowiednio:

1) w 2025 roku o kwotę 31.360.157,84 zł do kwoty 937.948.896,96 zł,

2) w 2026 roku o kwotę 30.347.768,93 zł do kwoty 804.282.842,01 zł,

3) w 2027 roku o kwotę 31.865.157,38 zł do kwoty 800.584.113,55 zł,

4) w 2028 roku o kwotę 31 865.157,38 zł do kwoty 647.101.004,66 zł,

5) w 2029 roku o kwotę 31 865.157,38 zł do kwoty 594.604.928,38 zł,

6) w 2030 roku o kwotę 31 865.157,38 zł do kwoty 599.264.160,38 zł,

7) w 2031 roku o kwotę 31 865.157,38 zł do kwoty 596.664.150,38 zł,

8) w 2032 roku o kwotę 31 865.157,38 zł do kwoty 592.564.160,38 zł,

9) w 2033 roku o kwotę 31 865.157,38 zł do kwoty 582.564.160,38 zł,

10) w 2034 roku o kwotę 31 865.157,38 zł do kwoty 535.160.160,38 zł,

11) w 2035 roku o kwotę 31 865.157,38 zł do kwoty 532.568.160,38 zł,

12) w 2036 roku o kwotę 31 865.157,38 zł do kwoty 532.568.160,38 zł.

W ślad za tymi zmianami dokonano zmian w planie wydatków poprzez:

1) zmniejszenie wydatków bieżących odpowiednio:

 a) w 2025 roku o kwotę 5.000.000,00 zł do kwoty 371.713.409,20 zł,

 b) w 2026 roku o kwotę 5.500.000,00 zł do kwoty 371.894.639,15 zł,

 c) w 2027 roku o kwotę 1.000.000,00 zł do kwoty 396.006.610,15 zł,

 d) w 2028 roku o kwotę 1.000.000,00 zł do kwoty 436.539.825,85 zł,

 e) w 2029 roku o kwotę 1.000.000,00 zł do kwoty 433.684.610,00 zł,

 f) w latach 2030 -2036 o kwotę 1.000.000,00 zł do kwoty 433.443.842,00 zł,

2) zwiększenie wydatków majątkowych odpowiednio:

 a) w 2025 roku o kwotę 36.360.157,84 zł do kwoty 549.431.487,76 zł,

 b) w 2026 roku o kwotę 35.847.768,93 zł do kwoty 416.000.202,86 zł,

 c) w 2027 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 384.673.503,40 zł,

 d) w 2028 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 185.756.078,81 zł,

 e) w 2029 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 125.815.618,38 zł,

 f) w 2030 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 119.921.318,38 zł,

 g) w 2031 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 118.433.318,38 zł,

 h) w 2032 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 110.112.218,38 zł,

 i) w 2033 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 110.120.218,38 zł,

 j) w 2034 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 82.124.318,38 zł,

 k) w 2035 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 82.124.318,38 zł,

 i) w 2036 roku o kwotę 32.865.157,38 zł do kwoty 82.124.318,38 zł.

Wynik budżetu, przychody oraz rozchody w latach 2025 – 2036 pozostają bez zmian.

W załączniku Nr 2:

1. w 2025 roku zwiększa się wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o kwotę 13.655.752,19 zł z kwoty 390.406.461,36 zł do kwoty 404.062.213,55 zł poprzez zwiększenie:

1) planu wydatków bieżących o kwotę 65.150,95 zł z kwoty 20.899.117,21 zł do kwoty
 20.964.268,16 zł na przedsięwzięciu pn.: „Modernizacja cyfrowa w Gminie Stalowa Wola i jej
 jednostkach”,

2) planu wydatków majątkowych o kwotę 13.590.601,24 zł z kwoty 369.507.344,15 zł do kwoty
 383.097.945,39 zł, w tym:

 a) zwiększenie planu wydatków na przedsięwzięciu pn.:

 - „Poprawa dostępności budynków użyteczności publicznej w Stalowej Woli” – 1.575.239,60 zł,

 - „Aktywne miasto Stalowa Wola dla młodych ludzi” – 7.131.187,62 zł,

 - „Odnowienie przestrzeni publicznej na os. Poręby” – 400.000,00 zł,

 b) wprowadzenie planu wydatków na przedsięwzięciach pn.:

 - „Kompleksowy projekt miejsc parkingowych dla mieszkańców przy ul. Poniatowskiego
 na osiedlu Poręby” – w kwocie 209.410,00 zł,

 - „Budowa hali sportowej z boiskiem wielofunkcyjnym przy Publicznej szkole Podstawowej nr 1
 im. Wacława Górskiego w Stalowej Woli” – 2.134.317,58 zł,

 - „Budowa hali sportowej z boiskiem wielofunkcyjnym przy Publicznej szkole Podstawowej nr 5
 im. Energetyków w Stalowej Woli” – 2.162.946,44 zł,

 c) zmniejszenie planu wydatków na przedsięwzięciu pn.:

 - „Budowa schroniska dla bezdomnych zwierząt w Gminie Stalowa Wola” – 22.500,00 zł.

2. w 2027 roku zwiększa się wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy
 o kwotę 4.190.519,40 zł z kwoty 186.297.431,66 zł do kwoty 189.487.951,06 zł poprzez
 zwiększenie wydatków na przedsięwzięciu pn.: „Budowa i modernizacja infrastruktury
 turystycznej MOSiR w Stalowej Woli wraz z zagospodarowaniem terenu”.

**3. Kwota długu**

W 2024 roku kwota długu zwiększy się o planowaną emisję obligacji komunalnych w wysokości 70.000.000,00 zł oraz zmniejszy się o planowany wykup obligacji komunalnych zgodnie z zawartymi umowami na łączną kwotę 27.404.000,00 zł. Planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 345.292.000,00 zł.

W kolejnych latach kwota długu będzie przedstawiała się następująco:

- w 2025 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.804.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 328.488.000,00 zł,

- w 2026 r. – zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.388.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 312.100.000,00 zł,

- w 2027 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 16.904.000,00 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 3.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 292.196.000,00 zł,

- w 2028 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 21.805.100,00 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 3.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 267.390.900,00 zł,

- w 2029 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 32.104.700,00 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 3.000.000,00 zł , co daje kwotę długu w wysokości 232.286.200,00 zł,

- w 2030 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 42.899.000,00 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 3.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 186.387.200,00 zł,

- w 2031 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 41.787.000,00 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 3.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 141.600.200,00 zł,

- w 2032 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 46.008.100,00 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 3.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 92.592.100,00 zł,

- w 2033 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 36.000.100,00 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 3.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 53.592.000,00 zł,

- w 2034 r.– zmniejszenie kwoty długu o wykup obligacji w kwocie 4.592.000,00 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 15.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 34.000.000,00 zł,

- w 2035 r.– zmniejszenie kwoty długu o spłatę pożyczki w kwocie 17.000.000,00 zł, co daje kwotę długu w wysokości 17.000.000,00 zł,

- w 2036 r.– zmniejszenie kwoty długu o spłatę pożyczki w kwocie 17.000.000,00 zł do kwoty
 0,00 zł.