

**UCHWAŁA NR ..../..**  
**RADY GMINY ROPA**  
**Z DNIA ..... ROKU**

**Projekt**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ropa**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 9 lit. c) i lit. e) ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( t. j. Dz. U z 2021, poz. 1372) art.226, art.227, art. 228, art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. z 2021, poz.305 ze zm.) Rada Gminy Ropa uchwala co następuje;

§ 1

1. Przyjmuje Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ropa na lata 2022-2027 w treści załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć w treści załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Ropa do zaciągania zobowiązań;

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości kwot limitów określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy do łącznej kwoty 2.300.000,00 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Ropa do przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XXIV/175/20 Rady Gminy Ropa z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ropa ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../... Rady Gminy Ropa z dnia ... roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	1.2	1.2.1	1.2.2
Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho
2022	28 661 124,91	2 082 208,00	17 683,00	13 089 292,00	7 829 019,31	3 986 991,00	943 446,00	1 655 931,60	0,00	1 655 931,60	0,00	1 655 931,60	
2023	27 578 046,78	2 186 064,00	16 000,00	13 432 034,00	7 864 673,50	3 530 022,04	908 581,89	549 253,24	0,00	549 253,24	0,00	549 253,24	
2024	27 887 407,78	2 250 357,00	16 500,00	13 700 674,00	8 221 965,00	3 697 900,78	924 953,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	28 541 995,94	2 420 385,00	17 000,00	13 974 687,00	8 384 405,00	3 745 518,94	941 652,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	29 059 675,86	2 444 588,65	17 500,00	14 254 180,00	8 652 093,00	3 691 314,01	958 685,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	29 740 709,37	2 469 034,73	18 000,00	14 539 263,00	8 925 134,00	3 789 277,64	976 059,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującymi 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.

Lp	2	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
			Wydanki bieżące x			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji x			w tym:		w tym:	
			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			
			Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydanki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
2022	31 912 049,29	27 140 937,75	12 475 759,99	0,00	0,00	0,00	45 050,00	0,00	0,00	0,00	2 2	2 2.1	2 2.1.1			
2023	27 157 646,78	24 817 646,78	12 308 694,96	0,00	0,00	0,00	64 226,00	0,00	0,00	0,00	4 771 111,54	2 340 000,00	0,00			
2024	27 467 007,78	25 467 007,78	12 554 888,85	0,00	0,00	0,00	49 138,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 000 000,00	0,00			
2025	28 121 595,94	26 021 595,94	12 805 966,23	0,00	0,00	0,00	33 908,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00			
2026	28 639 275,86	26 479 275,86	13 062 085,56	0,00	0,00	0,00	18 762,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00			
2027	29 447 509,37	27 147 509,37	13 323 327,27	0,00	0,00	0,00	5 674,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	Wcześnie środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
							4.1	4.1.1	4.2			
2022		-3 250 924,38	3.1	0,00	3 799 324,38	1 040 000,00	491 600,00	2 296 519,38	2 296 519,38	409 429,00	409 429,00	
2023		420 400,00		420 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		420 400,00		212 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		420 400,00		212 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		420 400,00		212 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		293 200,00		85 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	53 376,00	53 376,00	0,00	0,00	548 400,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	420 400,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	420 400,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	420 400,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	420 400,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	293 200,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności: przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica z równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych w wyłączeniach z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 974 800,00	0,00	-135 744,44	2 214 150,94		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 554 400,00	0,00	2 211 146,76	2 211 146,76		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 134 000,00	0,00	2 420 400,00	2 420 400,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	713 600,00	0,00	2 520 400,00	2 520 400,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	293 200,00	0,00	2 580 400,00	2 580 400,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 593 200,00	2 593 200,00		

6) Skrygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
2022	3,09%	1,21%	11,07%	12,81%	TAK	TAK
2023	2,53%	11,96%	6,68%	8,42%	TAK	TAK
2024	2,39%	12,56%	4,76%	6,50%	TAK	TAK
2025	2,25%	12,67%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2026	2,15%	12,74%	10,08%	10,83%	TAK	TAK
2027	1,44%	12,49%	9,85%	10,60%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022		693 722,31	644 381,63	1 655 931,60	1 655 931,60	1 648 977,13	1 015 724,84	1 015 724,84	673 144,40
2023		92 951,25	92 951,25	49 253,24	49 253,24	49 253,24	110 451,25	110 451,25	92 951,25
2024		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
2026		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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań z wyjątkiem z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące		Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej			Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
				10.1.1	10.1.2					
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	2 426 111,54	2 426 111,54	1 248 401,29	6 793 312,36	2 267 200,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	730 352,98	730 352,98	49 253,24	2 315 564,23	1 585 211,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 699 653,00	1 699 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	324 683,00	324 683,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11						
						splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z tytułu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
Lp																		
2022	548 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	212 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2024	212 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2025	212 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2026	212 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2027	85 200,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały .../... Rady Gminy Ropa z dnia ..... roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 777 717,02	6 793 312,36	2 315 564,23	1 699 653,00	324 683,00	8 319 421,11
1 a	- wydatki bieżące				7 974 577,33	2 267 200,82	1 585 211,25	1 699 653,00	324 683,00	5 700 167,07
1 b	- wydatki majątkowe				16 803 139,69	4 526 111,54	730 352,98	0,00	0,00	2 619 254,04
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				15 753 621,02	3 370 812,36	840 804,23	0,00	0,00	1 574 406,11
1.1.1	- wydatki bieżące				2 190 481,33	944 700,82	110 451,25	0,00	0,00	1 055 152,07
1.1.1.1	Karpackie Bramy: Między Ropą a Zborowem - Ochrona i rozwój wspólnego dziedzictwa kulturowego na pograniczu polsko- słowackim	URZĄD GMINY ROPA	2019	2022	456 824,91	127 093,00	0,00	0,00	0,00	127 093,00
1.1.1.2	Rozwój usług opiekuńczych na Ziemi Gorlickiej poprzez stworzenie placówek dziennej opieki dla osób niesamodzielnych i centrów wsparcia opiekunów faktycznych w Uściu Gorlickim i Klimkowie - poprawa jakości usług społecznych i ich dostępności dla osób niesamodzielnych i opiekunów faktycznych osób niesamodzielnych, zamieszkujących na terenie gmin Uście Gorlickie, Ropa, Sękowa i Grybów	URZĄD GMINY ROPA	2020	2022	260 198,99	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.1.3	Edukacja w szkołach prowadzących kształcenie ogólne na terenie Gmin Ziemi Gorlickiej - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw niezbędnych na rynku pracy oraz indywidualizacja podejścia do uczniów o szczególnych potrzebach	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W ROPIE	2020	2022	130 354,00	130 354,00	0,00	0,00	0,00	130 354,00
1.1.1.4	Edukacja w szkołach prowadzących kształcenie ogólne na terenie Gmin Ziemi Gorlickiej - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw niezbędnych na rynku pracy oraz indywidualizacja podejścia w szczególności do uczniów o szczególnych potrzebach	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ROPIE	2020	2022	66 618,00	66 618,00	0,00	0,00	0,00	66 618,00
1.1.1.5	Edukacja w szkołach prowadzących kształcenie ogólne na terenie Gmin Ziemi Gorlickiej - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw niezbędnych na rynku pracy oraz indywidualizacja podejścia w szczególności do uczniów o szczególnych potrzebach	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łosiu	2020	2022	48 739,80	48 739,80	0,00	0,00	0,00	48 739,80
1.1.1.6	Edukacja w szkołach prowadzących kształcenie ogólne na terenie Gmin Ziemi Gorlickiej - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw niezbędnych na rynku pracy oraz indywidualizacja podejścia w szczególności do uczniów o szczególnych potrzebach	CENTRUM USŁUG OŚWIATOWYCH W ROPIE	2020	2022	36 100,00	36 100,00	0,00	0,00	0,00	36 100,00
1.1.1.7	Rozwój usług opiekuńczych na Ziemi Gorlickiej poprzez stworzenie placówek dziennej opieki dla osób niesamodzielnych i centrów wsparcia opiekunów faktycznych w Uściu Gorlickim i Klimkowie - poprawa jakości usług społecznych i ich dostępności dla osób niesamodzielnych i opiekunów faktycznych osób niesamodzielnych, zamieszkujących na terenie gmin Uście Gorlickie, Ropa, Sękowa	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ROPIE	2020	2022	752 900,00	284 276,64	0,00	0,00	0,00	284 276,64

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.8	Zwiększone kompetencje - zwiększone możliwości II - Podniesienie poziomu kompetencji zawodowych u klientów GOPS zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym	GMINY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ROPIE	2021	2023	438 745,63	231 519,38	110 451,25	0,00	0,00	341 970,63
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 603 139,69	2 426 111,54	730 352,98	0,00	0,00	519 254,04
1.1.2.1	" Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków Gmin Ziemi Gorlickiej" - Poprawa środowiska poprzez zmniejszenie zanieczyszczenia wód powierzchniowych na terenie Gminy Ropa	URZĄD GMINY ROPA	2017	2022	5 210 285,59	50 865,37	0,00	0,00	0,00	50 865,37
1.1.2.2	Karpackie Bramy: Między Ropą a Zborowem - Ochrona i rozwój wspólnego dziedzictwa kulturowego na pograniczu polsko- słowackim	URZĄD GMINY ROPA	2019	2022	2 289 173,19	374 462,31	0,00	0,00	0,00	374 462,31
1.1.2.3	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy z dostosowaniem do nowych funkcji społecznych - zwiększenie funkcji społecznych	URZĄD GMINY ROPA	2021	2023	2 664 610,48	1 908 057,50	730 352,98	0,00	0,00	1 200,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie Zbiornika Klimkówka - Stworzenie i zagospodarowanie turystryczne i rekreacyjne przestrzeni recepcyjnej	URZĄD GMINY ROPA	2016	2022	3 459 070,43	92 726,36	0,00	0,00	0,00	92 726,36
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 984 096,00	3 422 500,00	1 474 760,00	1 689 653,00	324 683,00	6 745 015,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 764 096,00	1 322 500,00	1 474 760,00	1 659 653,00	324 683,00	4 645 015,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół - zapewnienie dowozu uczniów do szkół	CENTRUM USŁUG OŚWIATOWYCH W ROPIE	2022	2025	709 096,00	170 000,00	174 760,00	179 653,00	184 683,00	624 015,00
1.3.1.2	Wywóz nieczystości komunalnych - utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy	URZĄD GMINY ROPA	2021	2024	4 600 000,00	1 080 000,00	1 200 000,00	1 400 000,00	0,00	3 640 000,00
1.3.1.3	Zimowe odśnieżanie dróg - zapewnienie przejezdności oraz zimowe utrzymanie dróg gminnych	URZĄD GMINY ROPA	2021	2025	470 000,00	70 000,00	100 000,00	120 000,00	140 000,00	381 000,00
1.3.1.4	Zarządzanie i promocja projektu pn. " Usuwanie azbestu z gmin Ziemi Gorlickiej" - usuwanie azbestu	URZĄD GMINY ROPA	2021	2022	5 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 200 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Ropa do granicy z Szymbarkiem -	URZĄD GMINY ROPA	2021	2022	1 700 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Ropa -	URZĄD GMINY ROPA	2021	2022	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ROPA NA LATA 2022-2027**

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzona jest na okres co najmniej czteroletni (tj. rok, którego dotyczy uchwała budżetowa i 3 kolejne lata). Dodatkowo, ustawa nakłada obowiązek przygotowania prognozy poziomu zadłużenia na okres, na jaki zaciągnięto zobowiązania. Art. 226 – 232 ustawy o finansach publicznych precyzują warunki, jakie musi spełniać wieloletnia prognoza finansowa oraz określają zawartość projektu uchwały w tej sprawie.

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ropa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2022, jak również w oparciu o wykonanie budżetu za 2021 rok i wykonanie budżetu za lata 2019 i 2020.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ropa została opracowana do roku 2027, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań, jest zgodna z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy Ropa

Jednym z głównych celów przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji zdolności gminy do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe.

Wielkości wykazane dla roku 2022 są zgodne z projektem budżetu gminy Ropa, natomiast pozostałe przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2023 do 2027 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych), są oszacowane prognostycznie. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych, dlatego w kolejnych latach wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie. Uwzględniając kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przy opracowaniu prognozy na lata 2022–2027 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też uwzględniono przewidywane wykonanie za 2021 rok.

Integralną częścią uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wykaz przedsięwzięć, który został opracowany w formie załącznika zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Kwoty wydatków wynikające z limitów na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

**Załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa, w tym;**

### **I. DOCHODY**

W WPF zaplanowano na 2022 rok dochody wg szacunków Ministra Finansów w zakresie planowanych subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnym. Zaplanowano też kwoty dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych wg szacunków Wojewody Małopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego.



Prognoza dochodów została opracowana w podziale na;

**1. dochody bieżące, w tym;**

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- 3) z subwencji ogólnej,
- 4) dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
- 5) pozostałe dochody bieżące, w tym; z podatku od nieruchomości,

W zakresie planowania dochodów bieżących:

- 1) wprowadzono w rubryce plan za 3 kwartały 2021 roku wielkości zgodne z Uchwałą Nr XXXI/220/21 Rady Gminy Ropa z dnia 24 września 2021 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Ropa na 2021 rok oraz zarządzeniem Nr 213/21 Wójta Gminy Ropa z dnia 30 września 2021 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Ropa na 2021 rok.
- 2) w zakresie przewidywanego wykonania za 2021 rok ustalono wielkości na poziomie planu na III kwartał.

W zakresie planu dochodów bieżących na 2022 rok - przyjęto kwoty wynikające z projektu budżetu Gminy Ropa na 2022 rok. W związku ze zmianą ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci i przekazaniu zadania do ZUS-u zakłada się niższe dochody bieżące w 2022 roku i w kolejnych latach. W projekcie budżetu w zakresie dotacji celowych zaplanowano wielkości wynikające z decyzji Wojewody Małopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego. Dodatkowo nie uwzględniono też dotacji celowych m.in. na zwrot podatku akcyzowego czy modernizacji dróg dojazdowych do pól.

W kolejnych latach przyjęto wzrost dochodów bieżących o ok. 2-3%.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na 2022 rok przyjęto wg szacunków Ministra Finansów. W kolejnych latach, biorąc pod uwagę zmiany przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i wprowadzonych ulg zachowano ostrożność w planowaniu dochodów z tego tytułu i wzrost 1-1,5 %. Pozostałe dochody bieżące zaplanowano wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021 rok na poziomie 2-3 %. Przyjęto stawki wg Uchwały Nr XXXII/225/21 Rady Gminy Ropa z dnia 29 października 2021 roku w zakresie podatku od nieruchomości, Uchwały Nr XXXII/227/21 Rady Gminy Ropa z dnia 29 października 2021 roku w zakresie środków transportowych oraz w zakresie opłat stawki skalkulowano na podstawie Uchwały Nr XXXII/224/21 Rady Gminy Ropa z dnia 29 października 2021 roku. W kolejnych latach zakłada się podwyższenie stawek podatku od nieruchomości w związku z prowadzoną modernizacją zasobów geodezyjnych na terenie gminy, a także wzrost podstaw opodatkowania średnio 2-3 %.

W zakresie subwencji na 2022 rok zaplanowano wzrost subwencji ogólnej o 199.515,00 zł w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021 rok. W kolejnych latach przyjęto wzrost kwoty subwencji średnio o ok. 2 %

**2. dochody majątkowe, w tym;**

- 1) dochody ze sprzedaży majątku – w 2022 roku nie planuje się sprzedaży majątku.
- 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W dochodach majątkowych zaplanowano środki w kwocie 1.655.931,60 z tytułu dotacji ze środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp. Dochody z tego tytułu są uzależnione od otrzymania środków i realizacji zadania, na które są one przeznaczone. Planowane dochody są

dużo niższe niż w 2021 roku w związku z tym iż zakończono realizację niektórych inwestycji na które otrzymano środki, o których mowa wyżej.

Zaplanowane dochody majątkowe obejmują:

- 1) Środki pochodzące z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 w ramach 11 Osi Priorytetowej Rewitalizacja przestrzeni regionalnej, Działanie 11.2 Odnowa obszarów wiejskich zadanie pn. „Rozbudowa budynku Urzędu Gminy z dostosowaniem do nowych funkcji społecznych” w kwocie 843.456,82 zł.
- 2) Środki pochodzące z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 w ramach zadania pn. „Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków Gmin Ziemi gorlickiej” w kwocie 50.865,37 zł.
- 3) Środki pochodzące z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 w ramach zadania pn. „Zagospodarowanie Zbiornika Klimkówka” – 69.544,78 zł.
- 4) Środki pochodzące z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 w ramach zadania pn. „Odnawialne źródła energii dla mieszkańców gmin klastra energii Biała- Ropa” w kwocie 377.868,39 zł, (refundacja poniesionych wydatków w 2021 roku)
- 5) Środki pochodzące z Programu Współpracy Transgranicznej Interreg V-A Polska-Słowacja 2014-2020, dochody majątkowe w kwocie 314.196,24 zł.

W 2023 roku zaplanowano dochody majątkowe pochodzące z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 w ramach 11 Osi Priorytetowej Rewitalizacja przestrzeni regionalnej, Działanie 11.2 Odnowa obszarów wiejskich zadanie pn. „Rozbudowa budynku Urzędu Gminy z dostosowaniem do nowych funkcji społecznych” w kwocie 545.253,24 zł.

## II. WYDATKI

Prognoza wydatków ogółem została opracowana w podziale na;

### **1. wydatki bieżące, w tym;**

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- 2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym;
  - a) gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- 3) wydatki na obsługę długu, w tym;
  - a) odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące w zakresie planu na 2022 rok przyjęto kwoty wynikające z projektu budżetu Gminy Ropa na 2022 rok. Zakłada się że wydatki bieżące w 2022 roku wzrosną w stosunku do planowanego wykonania za 2021 rok o ok. 1,6 % w związku ze wzrostem wynagrodzeń oraz kosztami funkcjonowania. W roku 2022 założono niższe wydatki bieżące w związku z zakończeniem realizacji projektów unijnych bieżących a także ze zmianą ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci i przekazaniu zadania do ZUS zakłada się niższe wydatki bieżące

w 2022 roku. W kolejnych latach założono wzrost wydatków bieżących o ok. 2 % m.in. związku z wydatkami bieżącymi po zakończeniu inwestycji. Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2022 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art.242 ustawy o finansach publicznych, która mówi o tym, iż nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w WPF w wymaganej szczegółowości wynikającej z ustawy o finansach publicznych. Zostały oszacowane na podstawie wykonania lat poprzednich.

W wydatkach bieżących spośród wymaganych grup w WPF zaplanowano jedynie wydatki na obsługę długu w kwocie 45.050,00zł.

Wydatki na obsługę długu publicznego zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek, a w przypadku planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na podstawie kalkulacji spłat rat kapitałowych oraz odsetek. Na moment sporządzania WPF w obecnym brzmieniu Gmina Ropa nie udzielała poręczeń ani też gwarancji jak również nie planuje w okresie 2022-2027.

W ramach informacji uzupełniających w zakresie wydatków wyodrębniono również;

a) wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla poszczególnych lat przewidziano wzrost o ok.2 %.

Wydatki majątkowe - prognozowane wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do WPF jak również w oparciu o kwotę wolnych środków pozostających do dyspozycji w poszczególnych latach.

Zaplanowane wydatki majątkowe realizowane będą przy wykorzystaniu środków pochodzących z dotacji unijnych oraz środków własnych gminy, zaplanowano kwotę 4.526.111,54 zł. wynikającą z projektu budżetu na 2022 rok i są niższe od planowanych inwestycji na 2021 rok o kwotę 3.422.737,75 zł. i ma to związek z zakończeniem inwestycji realizowanych w ostatnich latach. Jednocześnie rozpoczęcie nowych inwestycji jest możliwe dzięki środkom pochodzącym z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz środków unijnych.

Wszystkie wydatki majątkowe ustalone w wierszu 2.2 należą do inwestycji i zakupów inwestycyjnych, o których mowa w art. 236 ust.4 pkt 1 ustawy, nie planowano wydatków o charakterze dotacyjnym.

### **3. Wynik budżetu.**

Wynik budżetu - to różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art.217 ust.1 ufp). Wynik budżetu w latach 2022 – 2027 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków, i tak; Budżet roku 2022 zaplanowany został z deficytem w kwocie 2.788.119,38 zł., który zostanie pokryty następującymi przychodami;

- 1) Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach ( środki niewykorzystane i nie wprowadzone



do budżetu w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)w kwocie 2.100,000,00 zł.

- 2) Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - środki, które wpłynęły do budżetu w 2021 roku na wydzielone konto projektowe na realizację zadania pn. „Zwiększone kompetencje- zwiększone możliwości II” w kwocie 196.519,38 zł.
- 3) Przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie 491,600,00 zł.

Od roku 2023- 2027 budżet zaplanowany został z nadwyżką budżetową, która przeznaczana będzie na rozchody budżetu wynikające z wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **III.PRZYCHODY BUDŻETU**

1. Przychody budżetu na 2022 rok zostały zaplanowane w kwocie 3.336.519,38 zł. z następujących tytułów;

- 1) Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie § 902 - 53.376,00 zł.
- 2) Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach § 905 ( środki niewykorzystane i które nie będą rozdysponowane w 2021 roku otrzymane przez Gminę w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) w kwocie 2.100.000,00 zł.
- 3) Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków § 906 - środki, które wpłynęły do budżetu w 2021 roku na wydzielone konto projektowe na realizację zadania pn. „ Zwiększone kompetencje- zwiększone możliwości II”. w kwocie 196.519,38 zł. i są przeznaczone na realizację w/w zadania w 2021 roku
- 4) Wolne środki , o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 409.429,00 zł.
- 5) Przychodami pochodzącymi z kredytów § 952 w kwocie 1.040.000,00 zł. z terminem spłaty w latach 2023-2027

W pozostałych latach nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek, nie wykazuje się też innych źródeł przychodów.

### **IV. ROZCHODY**

Spłatę długu publicznego zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek jak również kalkulację spłat dla pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia przez Gminę do końca 2022 roku oraz w kolejnych latach.

Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej spłaty, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropa została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Na rok 2022 zaplanowano rozchody w kwocie 548.400,00 zł, na spłatę następujących kredytów i pożyczek;

- pożyczka WFOŚiGW w Krakowie inwestycja pn. „Porządkowanie gospodarki wodnościekowej

w zlewni rzeki Ropy" - 336.000,00 zł,

- pożyczka WFOŚiGW w Krakowie inwestycja pn., Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków Gmin Ziemi Gorlickiej” - 212.400,00 zł.

#### V.KWOTA DŁUGU

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania; dług poprzedniego roku + zaciągany dług- spłata długu.

Stan zadłużenia na koniec 2021 zaplanowano w kwocie 1.483.200,00 zł, w 2022 planowane są przychody z kredytów w kwocie 1.040.000,00 zł, oraz rozchody 548.400,00 zł, planowane zadłużenie na koniec roku 2022 – 1.974.800,00 zł.

Kwota zadłużenia Gminy Ropa wynika z następujących kredytów i pożyczek;

L. p	Rodzaj kredytu (pożyczki)	Kwota zaciągniętego kredytu (pożyczki)	Kwota spłaty w 2022 roku (Rozchody 2022 rok)	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31 grudnia 2022 roku
2.	Pożyczka WFOŚiGW w Krakowie-umowa z 2013 roku-Porządkowanie gospodarki wodnościekowej w zlewni rzeki Ropy”-(deficyt)	2.688.259,00	336.000,00	0,00
3.	Pożyczka WFOŚiGW w Krakowie-„ Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków Gmin Ziemi Gorlickiej”	900.000,00	127.200,00	508.800,00
4.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2021 roku	1.040.000,00	0,00	1.040.000,00
5.	Pożyczka WFOŚiGW w Krakowie planowana do	600.000,00	85.200,00	426.000,00

zaciągnięcia w 2020 roku -„ Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków Gmin Ziemi Gorlickiej”			
<b>Razem</b>		<b>548.400,00</b>	<b>1.974.800,00</b>

#### **VI. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**

Planowana nadwyżka operacyjna dla 2022 roku kształtuje się na poziomie kwoty 82.060,56 zł

#### **VII. Wskaźnik spłaty zadłużenia –**

Art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych określa, że indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia gminy to relacja, która stanowi średnią arytmetyczną z trzech lat poprzedzających.

W całym okresie prognozy wyliczona relacja jest wartością dodatnią. Dla roku 2022 wskaźnik łącznej planowanej kwoty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust 1 ustawy do dochodów ogółem wynosi 1,93 %, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 wynosi 12,81 %. Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy.

#### **Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy finansowej, w tym;**

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ropa w latach 2022-2025 obejmują następujące kategorie:

1. wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2021 poz. 1372 ze zm.) z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. W tej kategorii przedsięwzięć zostały ujęte programy, projekty i zadania współfinansowane ze środków europejskich.- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do WPF
2. wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego – w obecnym czasie Gmina nie realizuje zadań w ramach partnerstwa publiczno- prywatnego.
3. wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe ( inne niż wymienione wyżej). W pozycji tej zostały wyodrębnione zadania w ramach wydatków bieżących, zgodnie z załącznikiem nr 2 do WPF.