

Zarządzenie Nr 99 /2022

Burmistrza Jezioran

z dnia 14 listopada 2022r.

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2035

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022r. poz.1634 z późn.zm.)

Zarządzam , co następuje :

§ 1.

Przyjmuję projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2035 wraz z projektem uchwały Rady Miejskiej z załącznikami od nr 1 do nr 2 .

§ 2

Opracowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2023-2035

wraz z projektem uchwały Rady Miejskiej przedkładam:

- a/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania.
- b/ Radzie Miejskiej celem podjęcia uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowe na lata 2023-2035.

§ 3

1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Zarządzenie niniejsze podlega obwieszczeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.


BURMISTRZ JEZIORAN
Maciej Leszczyński

Uchwała Rady Miejskiej w Jezioranach

Nr

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2023-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeziorany na lata 2023-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Jeziorany, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2023-2035 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4.1. Upoważnia się Burmistrza Jezioran do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Jezioran do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Jezioran do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. Upoważnia się Burmistrza Jezioran do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jeziorany, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Jeziorany.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jezioran.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Jezioranach nr XXVII/240/2021 z dnia 28.12.2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2022-2032 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Objaśnienia do projektu budżetu przedsięwzięć na 2023 rok w gminie Jeziorany - WF

LP.	NAZWA INWESTYCJI	OPIS
1.	<p>„POPRAWA GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ NA TERENIE GMINY JEZIORANY</p>	<p>Projekt objęty jest Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na operacje typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”.</p> <p>Zakres projektu: obejmuje Celem planowanej inwestycji jest wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich na terenie gm. Jeziorany poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w msc. Pierwągi, budowę sieci wodociągowej Jeziorany-Krokowo oraz modernizację 2 stacji uzdatniania wody wraz z ujęciami wody – SUW Frankowo i SWU Radostowo.</p> <p>Etapy projektu: analiza efektywności kosztowej, dokumentacja projektowa, roboty budowlane, nadzór budowlany, działania promocyjne, rozliczenie projektu.</p> <p>Rzeczowa realizacja projektu: od podpisania umowy o dofinansowanie – 31.12.2023</p> <p>Wartość projektu ogółem: 5 271 165,00 zł Wartość dofinansowania: 4 225 500,00zł Wkład własny: 1 045 665,00 zł w tym podatek należny do zwrotu</p>
2.	<p>Budowa infrastruktury turystyczno-sportowej w miejscowości Kikity</p>	<p>Dofinansowanie z Programu Rządowy Fundusz Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych.</p> <p>Zakres projektu: Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego dla mieszkańców i turystów nad jez. Luterskim w systemie zaprojektuj wybuduj. Realizacja zadania umożliwi: budowę nowoczesnego kąpieliska z infrastrukturą towarzyszącą w tym m.in.: pomost, boisko do piłki plażowej, plac zabaw dla dzieci, siłownia zewnętrzna, toalety, przebieralnie, itp., budowę pola kamperowego na ok 20 pojazdów z infrastrukturą towarzyszącą, zwiększenie dostępności turystycznej, wydłużenie sezonu turystycznego, poprawę bezpieczeństwa, ochronę środowiska naturalnego przed niekontrolowaną antropopresją.</p> <p>Etapy projektu: prace przygotowawcze, roboty budowlane, nadzór inwestorski, działania promocyjne, rozliczenie projektu.</p> <p>Rzeczowa realizacja projektu: data podpisania umowy z wykonawcą do 12.2023 roku</p> <p>Wartość projektu ogółem: 5.099.999,99 zł Wartość dofinansowania: 4.499.999,99 zł Wkład własny: 600 000, 00 zł</p>

<p>3.</p>	<p>Poprawa bezpieczeństwa i środowiska mieszkańców Gminy Jeziorany</p>	<p>Dofinansowanie z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.</p> <p>Zakres projektu: Projekt przewiduje budowę nowoczesnej strażnicy dla OSP w Jezioranach wraz z zakupem dwóch średnich wozów bojowych. W ostatnich latach strażacy z OSP mają jedną z najwyższych w województwie warmińsko-mazurskim liczbę wyjazdów (5 poz. na 150 jednostek). Średnio w roku, co drugi dzień strażacy jadą ratować czyjeś życie lub walczyć z zagrożeniami dla środowiska i ludzi. Wiąże się to z utrzymaniem w odpowiedniej gotowości ludzi, pojazdów i sprzętu, który musi być niezawodny w każdych warunkach. Obecnie, OSP dysponuje małym budynkiem, w którym nie ma garaży dla pojazdów, co powoduje, że ich gotowość bojowa jest bardzo niska. Przy niskich temperaturach konieczne jest spuszczenie wody, a wyjazd jednostki jest znacznie opóźniony, co ma bezpośredni wpływ czas reakcji jednostki. Brakuje też warunków do zabezpieczenia sprzętu po akcji – dotyczy to zarówno umundurowania, sprzętu osobistego strażaków, jak również wyposażenia technicznego i cięższego sprzętu strażackiego. Strażnica to również miejsce prowadzenia edukacji, szkoleń specjalistycznych – to ważne miejsce dla wszystkich mieszkańców. W ramach projektu zostanie wybudowany 1-kondygnacyjny budynek strażnicy z 4 stanowiskami dla wozów bojowych. Będzie on posiadał pomieszczenie do odpraw, pomieszczenie do komunikacji z innymi jednostkami KSRG.</p> <p>Gmina posiada projekt budowlany oraz uzyskała pozwolenia na budowę strażnicy nr Je/1/2022 z 31.01.2022r.</p> <p>W ramach projektu zaplanowano również zakup dwóch średnich wozów bojowych dla jednostki OSP w Jezioranach. Obecnie posiadane pojazdy bojowe mają już ponad 30 lat i nie są w stanie zapewnić bezpieczeństwa i coraz częstszych wyjazdów do akcji ratowniczych.</p> <p>Etapy projektu: prace przygotowawcze, roboty budowlane, nadzór inwestorski, działania promocyjne, rozliczenie projektu.</p> <p>Rzeczowa realizacja projektu: od podpisania umowy z wykonawcą – zakończenie projektu 15 miesięcy od podpisania umowy z wykonawcą (przewidywany termin zakończenia inwestycji 03.2024)</p> <p>Wartość projektu ogółem: 5.967.000,00 zł Wartość dofinansowania: 4.972.500,00 zł Wartość wkładu własnego: 994 500,00 zł</p>
-----------	--	--

Objaśnienia do projektu budżetu przedsięwzięć na 2023 rok w gminie Jeziorany - WF

4.	Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury	<p>Projekt objęty jest Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na operacje w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej.</p> <p>Zakres projektu: usługa projektowa, zakup i dostawa tablic informacyjno-pamiątkowych, montaż tablic, obsługa księgową, szkolenie.</p> <p>Etapy projektu: prace przygotowawcze, wybór wykonawców na dostawę tablic, usługi projektowej, dostawa i montaż tablic informacyjno-pamiątkowych, obsługa księgową projektu oraz przeprowadzenie szkolenia, zakup tablicy promocyjnej oraz rozliczenie projektu.</p> <p>Rzeczowa realizacja projektu: od dnia podpisania umowy na dofinansowanie – 02.2023 rok</p> <p>Wartość projektu ogółem: 92 224,00 zł brutto Wartość dofinansowania: 58 000,00 zł brutto Wartość wkładu własnego: 34 224,00 zł brutto</p>
5.	„Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”	<p>Projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego.</p> <p>Zakres projektu: Zakup laptopów wraz z niezbędnym wyposażeniem oraz oprogramowaniem do nauki zdalnej.</p> <p>Etapy projektu: wybór osób kwalifikujących się do dofinansowania, opracowanie opisu przedmiotu zamówienia, wybór wykonawców, zakup i dostawa laptopów wraz z niezbędnym wyposażeniem oraz oprogramowaniem do nauki zdalnej, przekazanie ww. sprzętu Beneficjentom ostatecznym, końcowe rozliczenie projektu.</p> <p>Rzeczowa realizacja projektu: od 08.03.2022 do 10 miesięcy od dnia podpisania umowy o dofinansowanie t. j 06.01.2023 roku.</p> <p>Wartość projektu ogółem: 420 000,00 zł brutto Wartość dofinansowania: 420 000,00 zł brutto Wartość wkładu własnego: 0,00 zł brutto</p>

6.	„Cyfrowa Gmina”	<p>Projekt finansowany jest w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia</p> <p>Zakres projektu: Zakup nowych stacji roboczych z oprogramowaniem niezbędnym do wdrożenia usługi Active Directory celem poprawy bezpieczeństwa pracy użytkowników i efektywnego zarządzania przez administratora. Komputer przenośny do zdalnej obsługi posiedzeń Rady Miejskiej w przypadku wprowadzenia obostrzeń związanych z sytuacją epidemiczną. Zakup routera GSM, aby zapewnić dostęp do Internetu w przypadku awarii łącza światłowodowego. Przeprowadzenie szkoleń z zakresu cyberbezpieczeństwa dla pracowników Urzędu Miejskiego w Jezioranach, celem podniesienia kompetencji cyfrowych i budowania świadomości zagrożeń wynikających z pracy przy komputerze, obsługi przeglądarki internetowej, czy poczty elektronicznej. Zakup specjalistycznego oprogramowania do zabezpieczenia wewnętrznej i zewnętrznej korespondencji email wraz zastosowaniem mechanizmów szyfrowania danych osobowych technologią END-to-END, zintegrowanego z klientem pocztowym. Efektem wprowadzonych zabezpieczeń będzie podniesienie bezpieczeństwa Urzędu i spełnienie wymogów prawnych. Składowe poszczególnych wydatków umożliwią zwiększenie bezpieczeństwa: pracy użytkowników, korespondencji elektronicznej, usprawnią zarządzanie (w tym zdalne) i rozszerzą możliwości istniejącej infrastruktury teleinformatycznej.</p> <p>Rzeczowa realizacja projektu: od dnia 22.03.2022 – 30.09.2023 Wartość projektu ogółem: 228 030,00zł brutto Wartość dofinansowania: 228 030,00zł brutto Wartość wkładu własnego: 0,00 zł brutto</p>
----	-----------------	--

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2023-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziorany zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jeziorany za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Jeziorany na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jeziorany została przygotowana na lata 2023-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Jeziorany wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Jeziorany, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%

2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Jeziorany.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Jeziorany dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Jeziorany oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2024 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 12,00% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2025 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Jeziorany, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 4 800 000,00 zł, co stanowi 111,80% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 500 000,00 zł. Bazując na

informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul. Mickiewicza	21/4 Jeziorany	1946,00	62 900,00 zł	63 529,00 zł
ul. Mickiewicza	21/5 Jeziorany	1934,00	62 500,00 zł	63 125,00 zł
Ul. Mickiewicza	13/3 Jeziorany	1012,00	56 800,00 zł	57 368,00 zł
ul. Mickiewicza	13/4 Jeziorany	1049,00	58 900,00 zł	59 489,00 zł
ul. Wolności	277/19 Jeziorany	1168,00	65 548,00 zł	66 203,48 zł
ul. Wolności	507 Jeziorany	1424,00	79 914,00 zł	80 716,14 zł
ul. Kajki	23/1	404,00	547 670,00 zł	400 000,00 zł
Suma				790 430,62 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 066 568,93 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych w budżecie 2023

Nazwa zadania	Dotacja majątkowa
Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Jeziorany	4 225 500,00 zł
Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury	58 000,00 zł
Budowa obwodnicy Miasta Jeziorany ze ścieżką pieszo-jezdną	822 073,72 zł
Poprawa bezpieczeństwa i środowiska mieszkańców Gminy Jeziorany	2 436 525,00 zł
Budowa infrastruktury turystyczno-sportowej w miejscowości Kikity	4 500 000,00 zł
Zwrot poniesionych wydatków z Funduszu sołectkiego	24 470,21 zł
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	24 100,00 zł
Suma	12 090 668,93 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 2 000 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Jeziorany dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Jeziorany oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna	Dynamika	Dynamika
------------------	------	-----------------	----------	----------

		PKB	średnioroczna inflacji (CPI)	realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2024-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Jeziorany wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 530 840,28 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 287 183,97 zł. W latach 2024-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Jeziorany nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2023-2035. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Cyfrowa Gmina.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2023-2035, a ostatnią zmianą WPF na lata 2022-2032 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 637 327,96 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 759 871,96 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 877 456,00 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 2 000 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Jeziorany

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	48 830 361,77	57 467 689,73	-8 637 327,96
2024	42 738 455,00	41 048 455,00	1 690 000,00
2025	41 996 698,00	40 312 498,00	1 684 200,00
2026	43 042 866,00	41 462 866,00	1 580 000,00
2027	44 286 759,00	42 507 759,00	1 779 000,00
2028	45 566 725,00	43 324 156,98	2 242 568,02
2029	46 838 394,00	44 598 394,00	2 240 000,00
2030	48 098 981,00	45 748 981,00	2 350 000,00
2031	49 393 603,00	47 043 603,00	2 350 000,00
2032	50 523 937,00	48 153 546,92	2 370 390,08
2033	51 837 559,00	49 537 559,00	2 300 000,00
2034	53 133 498,00	50 833 498,00	2 300 000,00
2035	54 408 702,00	52 108 830,04	2 299 871,96

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 377 327,96 zł. Przychody Gminy Jeziorany w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 499 871,96 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 877 456,00 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 2 000 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Jeziorany obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Jeziorany zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jeziorany

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 740 000,00	0,00	1 740 000,00
2024	1 690 000,00	0,00	1 690 000,00
2025	1 684 200,00	0,00	1 684 200,00

2026	1 580 000,00	0,00	1 580 000,00
2027	1 579 000,00	200 000,00	1 779 000,00
2028	1 842 568,02	400 000,00	2 242 568,02
2029	1 840 000,00	400 000,00	2 240 000,00
2030	1 950 000,00	400 000,00	2 350 000,00
2031	1 850 000,00	500 000,00	2 350 000,00
2032	1 670 390,08	700 000,00	2 370 390,08
2033	1 000 000,00	1 300 000,00	2 300 000,00
2034	1 000 000,00	1 300 000,00	2 300 000,00
2035	1 000 000,00	1 299 871,96	2 299 871,96

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Jeziorany planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 8. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Jeziorany

Rok	Prefinansowanie* [zł]
2023	0,00
2024	295 000,00
2025	215 000,00

*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2023-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 20 426 158,10 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 25 186 030,06 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 82,50%.

Tabela 9. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	25 186 030,06	30 527 751,60	82,50%
2024	23 496 030,06	33 754 089,00	69,61%
2025	21 811 830,06	34 795 817,00	62,69%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Jeziorany zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 10. Wynik budżetu bieżącego Gminy Jeziorany

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	36 239 692,84	36 211 524,17	28 168,67	3 905 624,67
2024	40 588 455,00	38 292 063,00	2 296 392,00	2 296 392,00

2025	41 846 698,00	39 144 478,00	2 702 220,00	2 702 220,00
2026	42 892 866,00	39 886 641,00	3 006 225,00	3 006 225,00
2027	44 136 759,00	40 651 190,00	3 485 569,00	3 485 569,00
2028	45 416 725,00	41 461 703,00	3 955 022,00	3 955 022,00
2029	46 688 394,00	42 461 568,00	4 226 826,00	4 226 826,00
2030	47 948 981,00	43 510 268,00	4 438 713,00	4 438 713,00
2031	49 243 603,00	44 586 350,00	4 657 253,00	4 657 253,00
2032	50 523 937,00	45 687 166,00	4 836 771,00	4 836 771,00
2033	51 837 559,00	46 809 426,00	5 028 133,00	5 028 133,00
2034	53 133 498,00	47 957 917,00	5 175 581,00	5 175 581,00
2035	54 408 702,00	49 132 350,00	5 276 352,00	5 276 352,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Jeziorany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 11. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,67%	10,48%	TAK	10,57%	TAK
2024	8,55%	9,05%	TAK	9,14%	TAK
2025	7,59%	9,18%	TAK	9,27%	TAK
2026	6,91%	7,91%	TAK	8,02%	TAK
2027	6,54%	8,21%	TAK	8,31%	TAK
2028	6,96%	8,34%	TAK	8,45%	TAK
2029	6,58%	8,75%	TAK	8,85%	TAK
2030	6,56%	10,15%	TAK	10,15%	TAK
2031	6,28%	11,38%	TAK	11,38%	TAK
2032	6,05%	11,47%	TAK	11,47%	TAK
2033	5,63%	11,58%	TAK	11,58%	TAK
2034	5,39%	11,73%	TAK	11,73%	TAK
2035	5,16%	11,84%	TAK	11,84%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jeziorany spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	48 830 361,77	36 239 692,84	3 602 212,00	111 393,00	14 273 176,00	6 236 041,24	12 016 870,60	4 800 000,00	12 590 668,93	500 000,00	12 066 568,93	
2024	42 738 455,00	40 588 455,00	4 034 477,00	124 760,00	15 985 957,00	6 984 366,00	13 458 895,00	5 376 000,00	2 150 000,00	150 000,00	2 000 000,00	
2025	41 996 698,00	41 846 698,00	4 159 546,00	128 628,00	16 481 522,00	7 200 881,00	13 876 121,00	5 542 656,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2026	43 042 866,00	42 892 866,00	4 263 535,00	131 844,00	16 893 560,00	7 380 903,00	14 223 024,00	5 681 222,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2027	44 286 759,00	44 136 759,00	4 387 178,00	135 667,00	17 383 473,00	7 594 949,00	14 635 492,00	5 845 977,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2028	45 566 725,00	45 416 725,00	4 514 406,00	139 601,00	17 887 594,00	7 815 203,00	15 059 921,00	6 015 510,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2029	46 838 394,00	46 688 394,00	4 640 809,00	143 510,00	18 388 447,00	8 034 029,00	15 481 599,00	6 183 944,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2030	48 098 981,00	47 948 981,00	4 766 111,00	147 385,00	18 884 935,00	8 250 948,00	15 899 602,00	6 350 910,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2031	49 393 603,00	49 243 603,00	4 894 796,00	151 364,00	19 394 828,00	8 473 724,00	16 328 891,00	6 522 385,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2032	50 523 937,00	50 523 937,00	5 022 061,00	155 299,00	19 899 094,00	8 694 041,00	16 753 442,00	6 691 967,00	0,00	0,00	0,00	
2033	51 837 559,00	51 837 559,00	5 152 635,00	159 337,00	20 416 470,00	8 920 086,00	17 189 031,00	6 865 958,00	0,00	0,00	0,00	
2034	53 133 498,00	53 133 498,00	5 281 451,00	163 320,00	20 926 882,00	9 143 088,00	17 618 757,00	7 037 607,00	0,00	0,00	0,00	
2035	54 408 702,00	54 408 702,00	5 408 206,00	167 240,00	21 429 127,00	9 362 522,00	18 041 607,00	7 206 510,00	0,00	0,00	0,00	

- ¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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.), zwaną dalej „ustawą”, „wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost 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 wykraczających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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				
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			
2023	57 467 689,73	36 211 524,17	13 530 840,28	0,00	0,00	950 000,00	90 000,00	0,00	0,00	21 256 165,56	21 256 165,56	0,00	
2024	41 048 455,00	38 292 063,00	14 021 333,00	0,00	0,00	1 496 973,00	19 756,00	0,00	0,00	2 756 392,00	2 756 392,00	0,00	
2025	40 312 498,00	39 144 478,00	14 498 058,00	0,00	0,00	1 166 677,00	4 784,00	0,00	0,00	1 168 020,00	1 168 020,00	0,00	
2026	41 462 866,00	39 886 641,00	14 947 498,00	0,00	0,00	872 406,00	0,00	0,00	0,00	1 576 225,00	1 576 225,00	0,00	
2027	42 507 759,00	40 651 190,00	15 373 502,00	0,00	0,00	609 283,00	0,00	0,00	0,00	1 856 569,00	1 856 569,00	0,00	
2028	43 324 156,98	41 461 703,00	15 803 960,00	0,00	0,00	372 628,00	0,00	0,00	0,00	1 862 453,98	1 862 453,98	0,00	
2029	44 598 394,00	42 461 568,00	16 242 520,00	0,00	0,00	301 805,00	0,00	0,00	0,00	2 136 826,00	2 136 826,00	0,00	
2030	45 748 981,00	43 510 268,00	16 689 189,00	0,00	0,00	255 905,00	0,00	0,00	0,00	2 238 713,00	2 238 713,00	0,00	
2031	47 043 603,00	44 586 350,00	17 148 142,00	0,00	0,00	208 905,00	0,00	0,00	0,00	2 457 253,00	2 457 253,00	0,00	
2032	48 153 546,92	45 687 166,00	17 615 429,00	0,00	0,00	161 701,00	0,00	0,00	0,00	2 466 380,92	2 466 380,92	0,00	
2033	49 537 559,00	46 809 426,00	18 086 642,00	0,00	0,00	114 997,00	0,00	0,00	0,00	2 728 133,00	2 728 133,00	0,00	
2034	50 833 498,00	47 957 917,00	18 565 938,00	0,00	0,00	68 997,00	0,00	0,00	0,00	2 875 581,00	2 875 581,00	0,00	
2035	52 108 830,04	49 132 350,00	19 053 294,00	0,00	0,00	22 999,00	0,00	0,00	0,00	2 976 480,04	2 976 480,04	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-8 637 327,96	0,00	10 377 327,96	6 499 871,96	4 759 871,96	1 877 456,00	1 877 456,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2024	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 684 200,00	1 684 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 779 000,00	1 779 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 242 568,02	2 242 568,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 370 390,08	2 370 390,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 299 871,96	2 299 871,96	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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	295 000,00	295 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 200,00	1 684 200,00	215 000,00	215 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 779 000,00	1 779 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 242 568,02	2 242 568,02	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 390,08	2 370 390,08	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 299 871,96	2 299 871,96	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
	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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 186 030,06	0,00	28 168,67	3 905 624,67
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	23 496 030,06	0,00	2 296 392,00	2 296 392,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 811 830,06	0,00	2 702 220,00	2 702 220,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 231 830,06	0,00	3 006 225,00	3 006 225,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 452 830,06	0,00	3 485 569,00	3 485 569,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 210 262,04	0,00	3 955 022,00	3 955 022,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 970 262,04	0,00	4 226 826,00	4 226 826,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 620 262,04	0,00	4 438 713,00	4 438 713,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 270 262,04	0,00	4 657 253,00	4 657 253,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 899 871,96	0,00	4 836 771,00	4 836 771,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 599 871,96	0,00	5 028 133,00	5 028 133,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 299 871,96	0,00	5 175 581,00	5 175 581,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 276 352,00	5 276 352,00

⁸⁾ Skorygowanie 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	8,67%	3,26%	4,93%	11,09%	11,19%	TAK	TAK
2024	8,55%	11,29%	11,73%	9,66%	9,76%	TAK	TAK
2025	7,59%	11,17%	x	9,80%	9,89%	TAK	TAK
2026	6,91%	10,92%	x	8,41%	8,52%	TAK	TAK
2027	6,54%	11,21%	x	8,71%	8,81%	TAK	TAK
2028	6,96%	11,51%	x	8,84%	8,94%	TAK	TAK
2029	6,58%	11,72%	x	8,75%	8,85%	TAK	TAK
2030	6,56%	11,83%	x	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2031	6,28%	11,94%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2032	6,05%	11,95%	x	11,47%	11,47%	TAK	TAK
2033	5,63%	11,98%	x	11,58%	11,58%	TAK	TAK
2034	5,39%	11,92%	x	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2035	5,16%	11,76%	x	11,84%	11,84%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2023	0,00	0,00	0,00	4 283 500,00	4 283 500,00	4 283 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	5 381 176,42	5 381 176,42	4 301 287,42	21 973 282,37	889 076,00	21 084 206,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 594 475,00	0,00	2 594 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązania zaciągnięte	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 684 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 579 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 842 568,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 670 390,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	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 wyliczaniu limitu spłaty 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 zostaną 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 969 969,95	21 973 282,37	2 594 475,00	0,00	0,00	24 567 757,37
1.a	- wydatki bieżące				889 076,00	889 076,00	0,00	0,00	0,00	889 076,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 080 893,95	21 084 206,37	2 594 475,00	0,00	0,00	23 678 681,37
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:				5 783 389,00	5 381 176,42	0,00	0,00	0,00	5 381 176,42
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 783 389,00	5 381 176,42	0,00	0,00	0,00	5 381 176,42
1.1.2.1	PROW - Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	92 224,00	92 224,00	0,00	0,00	0,00	92 224,00
1.1.2.2	GRANTY PPGR - Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	420 000,00	17 787,42	0,00	0,00	0,00	17 787,42
1.1.2.3	PROW - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Jeziorany	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	5 271 165,00	5 271 165,00	0,00	0,00	0,00	5 271 165,00
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				19 186 580,95	16 592 105,95	2 594 475,00	0,00	0,00	19 186 580,95
1.3.1	- wydatki bieżące				889 076,00	889 076,00	0,00	0,00	0,00	889 076,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie - Kompleksowe ubezpieczenie mienia Gminy na lata 2020-2023 zapewnienie ochrony mienia Gminy	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	89 076,00	89 076,00	0,00	0,00	0,00	89 076,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów - Odbiór i transport odpadów komunalnych-zapewnienie bezpiecznej obsługi odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 297 504,95	15 703 029,95	2 594 475,00	0,00	0,00	18 297 504,95
1.3.2.1	FDS-6 - Przebudowa dróg gminnych w Jezioranach ul.Plac Jedności Narodowej (dz.nr 197/5),ul.Asnyka (dz.nr 198),ul.Rycerska (dz.nr 200) wraz z przebudową kanalizacji deszczowej	URZĄD MIEJSKI	2019	2023	639 440,00	639 440,00	0,00	0,00	0,00	639 440,00
1.3.2.2	FDS-7 - Przebudowa dróg gminnych w Jezioranach ul.Plac Jedności Narodowej (dz.nr 197/4),ul.Pieniężnego (dz.nr 197/4),ul.Kościuszki (dz.nr 209/1) wraz z przebudową sieci kanalizacji deszczowej	URZĄD MIEJSKI	2019	2023	879 649,50	879 649,50	0,00	0,00	0,00	879 649,50
1.3.2.3	FDS-10 - Przebudowa dróg gminnych w Jezioranach ul.Plac Zamkowy (dz.nr 189, nr 171/56, nr 171/58), ul.Krzywa (dz.nr 191,nr 125/10),ul.Rycerska (dz.nr 194) wraz z przebudową sieci kanalizacji deszczowej	URZĄD MIEJSKI	2019	2023	1 118 395,00	1 118 395,00	0,00	0,00	0,00	1 118 395,00
1.3.2.4	FDS-12 - Przebudowa drogi gminnej w Jezioranach ul.Mostowa (dz.nr 181) wraz z przebudową sieci kanalizacji deszczowej	URZĄD MIEJSKI	2019	2023	317 920,00	317 920,00	0,00	0,00	0,00	317 920,00
1.3.2.5	FDS-20 - Budowa obwodnicy Miasta Jeziorany ze ścieżką pieszo-jezdną	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	4 279 782,57	4 279 782,57	0,00	0,00	0,00	4 279 782,57

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Poprawa bezpieczeństwa i środowiska mieszkańców Gminy Jeziorany - Poprawa bezpieczeństwa i środowiska mieszkańców Gminy Jeziorany	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	5 967 000,00	3 372 525,00	2 594 475,00	0,00	0,00	5 967 000,00
1.3.2.7	Kikity - Budowa infrastruktury turystyczno-sportowej w miejscowości Kikity	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	5 050 000,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	5 050 000,00
1.3.2.8	Cyfrowa Gmina - Cyfrowa Gmina	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	45 317,88	45 317,88	0,00	0,00	0,00	45 317,88