

UCHWAŁA NR XXIV/154/20
RADY MIASTA JEDLINA-ZDRÓJ

z dnia 30 listopada 2020 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlina-Zdrój

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r.,poz.713 t.j.) oraz art.226, art.227, art.228,art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r., poz.869 t.j. z późn.zm.) Rada Miasta Jedlina-Zdrój uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedlina-Zdrój na lata 2021-2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedlina-Zdrój na lata 2021-2029 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Jedlina-Zdrój do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,

2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2021 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, a nie są zaliczane do przedsięwzięć, w łącznej wysokości nieprzekraczającej kwoty: 3.000.000,00 zł.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Jedlina-Zdrój do przekazania Kierownikom Jednostek Organizacyjnych Gminy Jedlina-Zdrój uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust.2 niniejszej uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XIX/90/19 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 19 grudnia 2020r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jedlina-Zdrój.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Jedlina-Zdrój.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r.

Przewodnicząca Rady Miasta

Maja Drapich

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXIV/154/20 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 30 listopada 2020r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
Wykonanie 2018	23 902 659,45	19 401 974,04	3 658 682,00	8 638,65	4 811 646,00	5 660 784,05	5 262 223,34	2 482 045,94	4 500 685,41	1 102 157,08	3 379 990,48	
Wykonanie 2019	26 402 884,37	20 841 581,47	3 764 553,00	19 513,25	4 794 165,00	6 731 256,89	5 532 093,33	2 664 812,52	5 561 302,90	868 717,39	4 541 021,35	
Plan 3 kw. 2020	28 681 786,80	22 840 778,82	3 689 670,00	15 000,00	4 973 712,00	7 857 379,10	6 305 017,72	2 950 000,00	5 841 007,98	1 544 000,00	4 197 007,98	
Wykonanie 2020	27 520 000,00	21 896 700,00	3 689 670,00	15 000,00	5 072 723,00	7 385 790,00	5 733 517,00	2 950 000,00	5 623 300,00	1 104 000,00	4 019 300,00	
2021	25 785 926,00	22 756 994,00	3 705 952,00	15 000,00	5 403 678,00	7 053 599,00	6 578 765,00	3 000 000,00	3 028 932,00	1 440 000,00	1 508 932,00	
2022	29 166 000,00	25 166 000,00	4 230 000,00	16 000,00	5 450 000,00	7 800 000,00	7 670 000,00	3 020 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	
2023	29 417 000,00	25 617 000,00	4 300 000,00	17 000,00	5 500 000,00	8 000 000,00	7 800 000,00	3 100 000,00	3 800 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00	
2024	29 817 500,00	25 717 500,00	4 300 000,00	17 500,00	5 550 000,00	8 000 000,00	7 850 000,00	3 100 000,00	4 100 000,00	1 200 000,00	2 900 000,00	
2025	29 854 000,00	26 118 000,00	4 300 000,00	18 000,00	5 600 000,00	8 200 000,00	8 000 000,00	3 200 000,00	3 736 000,00	1 300 000,00	2 436 000,00	
2026	30 888 000,00	26 388 000,00	4 250 000,00	18 000,00	5 700 000,00	8 300 000,00	8 120 000,00	3 300 000,00	4 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00	
2027	30 769 000,00	26 769 000,00	4 300 000,00	19 000,00	5 750 000,00	8 400 000,00	8 219 000,00	3 400 000,00	4 000 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00	
2028	31 799 500,00	26 999 500,00	4 400 000,00	19 500,00	5 800 000,00	8 450 000,00	8 330 000,00	3 400 000,00	4 800 000,00	1 000 000,00	3 800 000,00	
2029	32 697 000,00	27 497 000,00	4 550 000,00	20 000,00	5 850 000,00	8 450 000,00	8 403 000,00	3 420 000,00	5 200 000,00	1 200 000,00	4 000 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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 wynikającymi 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	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
Wykonanie 2018	27 510 152,46	18 155 949,11	6 163 881,33	0,00	0,00	268 800,00	0,00	0,00	0,00	9 354 203,35	0,00	552 213,87
Wykonanie 2019	24 135 737,99	19 445 147,43	6 447 127,98	0,00	0,00	341 348,11	0,00	0,00	0,00	4 690 590,56	4 680 590,56	358 253,47
Plan 3 kw. 2020	30 123 114,80	22 700 306,82	6 911 150,06	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	7 422 807,98	0,00	458 280,62
Wykonanie 2020	28 044 328,00	21 504 328,00	6 909 731,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	6 540 000,00	6 540 000,00	240 000,00
2021	27 174 898,00	22 654 898,00	7 755 666,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 520 000,00	4 520 000,00	430 000,00
2022	27 365 916,00	21 365 916,00	7 500 000,00	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	600 000,00	0,00
2023	27 536 916,00	22 536 916,00	7 800 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	800 000,00	0,00
2024	27 791 173,15	22 791 173,15	8 000 000,00	0,00	0,00	259 000,00	259 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2025	27 854 870,76	22 054 870,76	8 200 000,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	0,00
2026	29 254 388,00	23 504 388,00	8 500 000,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00
2027	29 222 328,00	23 222 328,00	8 500 000,00	0,00	0,00	180 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2028	31 399 500,00	23 999 500,00	8 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00
2029	32 497 000,00	24 897 000,00	8 690 000,00	0,00	0,00	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					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
Wykonanie 2018	-3 607 493,01	0,00	4 908 909,69	4 707 213,87	3 607 493,01	0,00	0,00	201 695,82	201 695,82
Wykonanie 2019	2 267 146,38	0,00	5 110 605,51	4 908 909,69	3 405 797,19	0,00	0,00	201 695,82	201 695,82
Plan 3 kw. 2020	-1 441 328,00	371 148,94	2 320 404,68	2 194 000,00	1 441 328,00	0,00	0,00	126 404,68	126 404,68
Wykonanie 2020	-524 328,00	0,00	2 320 404,68	2 194 000,00	524 328,00	0,00	0,00	126 404,68	126 404,68
2021	-1 388 972,00	0,00	2 790 056,00	1 930 000,00	1 388 972,00	860 056,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 880 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 026 326,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 999 129,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 633 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 546 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	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:				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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 012,00	1 175 012,00	80 000,00	0,00	80 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 012,00	1 175 012,00	80 000,00	0,00	80 000,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 532 834,24	1 532 834,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 672,00	1 572 672,00	380 000,00	380 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 084,00	1 401 084,00	380 000,00	380 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 084,00	1 800 084,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 084,00	1 880 084,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026 326,85	2 026 326,85	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 129,24	1 999 129,24	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 612,00	1 633 612,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 672,00	1 546 672,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:					
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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	11 670 956,68	16 981,82	1 246 024,93	1 447 720,75
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 335 709,03	44,94	1 396 434,04	1 598 129,86
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 838 155,41	0,00	140 472,00	266 876,68
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 957 037,03	0,00	392 372,00	518 776,68
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 485 908,09	0,00	102 096,00	962 152,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 685 824,09	0,00	3 800 084,00	3 800 084,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 805 740,09	0,00	3 080 084,00	3 080 084,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 779 413,24	0,00	2 926 326,85	2 926 326,85
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 780 284,00	0,00	4 063 129,24	4 063 129,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 146 672,00	0,00	2 883 612,00	2 883 612,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	3 546 672,00	3 546 672,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,70%	16,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,74%	15,35%	x	x	x	x
2021	8,09%	3,03%	12,20%	18,04%	17,83%	TAK	TAK
2022	11,87%	23,39%	29,14%	14,74%	14,52%	TAK	TAK
2023	12,15%	18,96%	24,64%	19,11%	18,90%	TAK	TAK
2024	11,44%	17,98%	24,75%	21,99%	21,99%	TAK	TAK
2025	11,16%	23,96%	x	26,18%	26,18%	TAK	TAK
2026	9,03%	17,10%	x	14,70%	14,99%	TAK	TAK
2027	8,58%	20,29%	x	15,73%	16,02%	TAK	TAK
2028	2,26%	16,71%	x	17,82%	17,82%	TAK	TAK
2029	1,21%	14,07%	x	19,77%	19,77%	TAK	TAK

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
Lp	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
Wykonanie 2018	0,00	324 290,03	289 473,61	2 256 304,48	2 256 304,48	2 180 460,69	746 659,17	746 659,17	667 418,90
Wykonanie 2019	562 600,38	562 600,38	91 464,03	3 921 461,35	3 921 461,35	3 819 712,65	215 699,52	215 699,52	176 413,28
Plan 3 kw. 2020	184 941,75	158 941,75	57 395,00	4 338 475,00	4 338 475,00	4 236 726,00	168 426,89	612 441,30	138 621,92
Wykonanie 2020	184 941,75	184 941,75	112 003,16	2 552 187,98	2 552 187,98	2 552 187,98	642 641,30	642 641,30	470 561,56
2021	95 075,00	95 075,00	0,00	341 400,00	341 400,00	341 400,00	218 405,00	218 405,00	81 997,31
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 226,23	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514,88	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

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
Wykonanie 2018	6 011 603,82	6 011 603,82	4 209 054,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 323 655,11	2 323 655,11	1 202 951,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 014 178,00	3 014 178,00	1 939 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 519 079,98	3 519 079,98	2 197 387,98	3 232 100,00	20 000,00	3 212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	109 280,00	109 280,00	91 400,00	650 435,00	141 155,00	509 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	466 226,23	86 226,23	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	160 514,88	514,88	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
Wykonanie 2018	0,00	30 612,11	30 612,11	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	16 981,82	16 981,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	44,94	44,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	44,94	44,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	12 879,16
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 wyliczaniu 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 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 wydłużeniu 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 Nr XXIV/154/20 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 30 listopada 2020r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 175 886,85	650 435,00	466 226,23	160 514,88	450,00	1 303 626,11
1.a	- wydatki bieżące				582 692,02	141 155,00	86 226,23	514,88	450,00	254 346,11
1.b	- wydatki majątkowe				4 593 194,83	509 280,00	380 000,00	160 000,00	0,00	1 049 280,00
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:				1 531 544,87	235 435,00	78 000,00	0,00	0,00	339 435,00
1.1.1	- wydatki bieżące				492 350,04	126 155,00	78 000,00	0,00	0,00	230 155,00
1.1.1.1	USPRAWNIENIA ORGANIZACYJNE W OPS JEDLINA-ZDRÓJ POWER 2014-2020 - USPRAWNIENIA ORGANIZACYJNE W OPS JEDLINA-ZDRÓJ	Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	310 350,04	48 155,00	0,00	0,00	0,00	48 155,00
1.1.1.5	KOMPLEKSOWE USŁUGI OPIEKUŃCZE I AKTYWIZUJĄCE DLA OSÓB NIESAMODZIELNYCH W GMINIE JEDLINA-ZDRÓJ - Dostęp do wysokiej jakości usług społecznych	Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2022	182 000,00	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	182 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 039 194,83	109 280,00	0,00	0,00	0,00	109 280,00
1.1.2.1	OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI W M.JEDLINA-ZDRÓJ /Zmiana sposobu ogrzewania- wymiana pieców - Zmiana sposobu ogrzewania- wymiana pieców 900.90005	Urząd Miasta	2019	2021	1 039 194,83	109 280,00	0,00	0,00	0,00	109 280,00
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				3 644 341,98	415 000,00	388 226,23	160 514,88	450,00	964 191,11
1.3.1	- wydatki bieżące				90 341,98	15 000,00	8 226,23	514,88	450,00	24 191,11
1.3.1.1	Funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wabryzkiej IPAW - 75095	Urząd Miasta	2015	2024	90 341,98	15 000,00	8 226,23	514,88	450,00	24 191,11
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 554 000,00	400 000,00	380 000,00	160 000,00	0,00	940 000,00
1.3.2.1	Adaptacja i modernizacja budynków i lokali mieszkalnych w Jedlinie-Zdroju.70005 -	Urząd Miasta	2011	2023	1 739 000,00	150 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Modernizacja cmentarza komunalnego w Jedlinie-Zdroju.71035 - 71035	Urząd Miasta	2008	2023	630 000,00	50 000,00	80 000,00	60 000,00	0,00	190 000,00
1.3.2.3	MODERNIZACJA ULIC W JEDLINIE-ZDROJU -	Urząd Miasta	2014	2022	1 185 000,00	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	350 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jedlina-Zdrój na lata 2021– 2029.

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Jedlina-Zdrój przygotowano na podstawie danych ze sprawozdań budżetowych za lata 2018-2020, planu budżetu na dzień 30.09.2020r., przewidywanego wykonania za 2020 rok, planu na 2021 rok oraz prognozy na lata 2022 – 2029.

Metodyka zastosowana przy sporządzeniu wzorca WPF została przedstawiona w uproszczony sposób na poniższym schemacie:

Dochody ogółem
- wydatki bieżące (bez obsługi długu)
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA OBSŁUGĘ DŁUGU I WYDATKI MAJĄTKOWE
- spłata i obsługa długu (raty + odsetki)
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
- WYDATKI MAJĄTKOWE
= nadwyżka/ deficyt środków finansowych
= ew. kredyty/pożyczki/obligacje
= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Sytuacja finansowa gminy oceniana jest na podstawie osiągniętych dochodów i wydatków bieżących oraz dochodów i wydatków majątkowych.

Dochodami własnymi gmin w terminologii konstytucyjnej nazywa się wszystkie dochody, których źródłem nie jest budżet państwa. Do tej bardzo zróżnicowanej grupy zalicza się:

- 1) podatki przyznane gminom jako dochody własne:
 - a) podatek od nieruchomości, pobierany na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U z 2019r. poz.1170 j.t.),
 - b) podatek rolny, pobierany na podstawie ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym

(Dz. U. z 2020r. poz.333 t.j.),

c) podatek leśny, pobierany na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002r. o podatku

leśnym (Dz. U z 2019r. poz.888 t.j.),

d) podatek od środków transportowych, pobierany na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U z 2019r. poz.1170 j.t.),

e) podatek od spadków i darowizn, pobierany na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983r. o podatku od spadków i darowizn (Dz. U z 2019r.poz.1813 t.j.),

f) podatek od czynności cywilnoprawnych, pobierany na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U z 2020r.poz.815 t.j.),

g) zryczałtowany podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej pobierany na podstawie ustawy z dnia 20 listopada 1998r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz.U z 2020r. poz. 1905 t.j.)

Organy gminy mają władztwo podatkowe w zakresie podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych – co oznacza, że we własnym zakresie w oparciu o ramy ustawowe:

1. określają wysokość stawek podatku (organ stanowiący),
2. decydują o przyznaniu ulg w spłacie zobowiązań podatkowych (umorzenie, odroczenie i rozłożenie na raty (organ wykonawczy). Organ wykonawczy wszczyna postępowanie egzekucyjne kwot podatku niezapłaconych w terminie. W przypadku podatków od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn i karty podatkowej, organem podatkowym jest naczelnik właściwego urzędu skarbowego. Gmina natomiast otrzymuje wpływy z podatku oraz wydaje opinie w sprawie udzielenia ulg w spłacie zobowiązań podatkowych.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych:

- udział we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zamieszkałych na terenie gminy,

- udział we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) mających siedzibę na terenie gminy.

Istota udziałów w podatkach dochodowych jako rodzaju dochodów gmin polega na tym, że gminom przysługuje prawo do części dochodów zrealizowanych z tych podatków przez urzędy skarbowe, natomiast gminy nie mają żadnych uprawnień decyzyjnych związanych z tymi podatkami.

Oplaty

Do opłat stanowiących dochody własne gmin należą opłaty:

- skarbowa,
- targowa,
- miejscowa, uzdrowiskowa,
- reklamowa,
- eksploatacyjnej - w części określonej w *ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. - Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2020 r. poz. 1064 t.j.)*,
- innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;

Stawki opłaty skarbowej, oraz opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych są określone w ustawach. W odniesieniu do opłat: od psa, miejscowej ,uzdrowiskowej, reklamowej i targowej Gmina ma prawo do określenia stawek w granicach określonych przez ustawy.

Inne dochody własne

Do innych niż opisane wyżej dochodów własnych gmin zalicza się:

- spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy,
- odszkodowania,
- inne dochody jednostek budżetowych,
- kary i grzywny,
- odsetki za zwłokę,
- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych ustaw.

Założenia planu dochodów budżetowych Gminy Jedlina-Zdrój opracowane zostały na podstawie:

- wyliczeń przeprowadzonych w oparciu o dokumentację podatkową z zastosowaniem stawek podatkowych skorygowanych o inflację przyjętą do projektu budżetu państwa na rok 2021,
- informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów, Urzędów Skarbowych oraz Wojewody Dolnośląskiego.

Dochody majątkowe:

W ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przez dochody z majątku gminy rozumie się dochody z najmu, dzierżaw i innych podobnych operacji. Ustalenie tych dochodów, pobór i egzekucja odbywają się na zasadach prawa cywilnego.

Planowane na rok 2021 dochody majątkowe ujęte w budżecie stanowią kwotę **3.028.932,00** zł.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w wysokości **1.508.932,00** zł, w tym:

a) 600-60013-6330 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – kwota 62.532,00 zł, na realizację zadania pn.: „Budowa chodnika wraz z przejściem dla pieszych w m. Jedlina-Zdrój w ciągu drogi wojewódzkiej nr 381 w celu poprawy bezpieczeństwa pieszych na szlaku Active Jedlina”

b) 600-60016-6330 *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)* – kwota 980.000,00 zł, na realizację zadań pn.

- „Przebudowa drogi ul. Jodłowa w m. Jedlina -Zdrój”,

- „Przebudowa dróg gminnych nr 116382 D Reymonta i Reja oraz nr 116369 D ul.Konopnickiej w m. Jedlina-Zdrój” realizowanych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg gminnych w roku 2021.,

- „przebudowa drogi gminnej (DZ. 294/2 obręb Jedlinka; DZ. 449/1 obręb Jedlina-Zdrój) w Jedlinie-Zdroju”,

c) 700-70005-6330 *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)* – kwota 125.000,00 zł na realizację zadania pn. „Budowa wielorodzinnego budynku mieszkalnego przy ul. Sikorskiego - dokumentacja projektowa”.

d) 852-85219-6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – kwota 250.000,00 zł planowana jest do uzyskania na zadanie pn.” Budowa Centrum Socjalnego wraz zapleczem w gminie Jedlina-Zdrój”. Inwestycja realizowana na podstawie umowy o dofinansowanie nr RPDS.06.01.04-02-0009/18-0 w ramach rozliczenia końcowego inwestycji przeprowadzonej w roku 2020 – ZIT AW RPOWD 2014-2020,

e) 900.90005-6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – kwota 91.400,00 zł planowana jest do uzyskania na zadanie pn.” Ograniczenie niskiej emisji w mieście Jedlina-Zdrój. Zmiana sposobu ogrzewania – wymiana pieców”. Zadanie realizowane jest w ramach programu ZIT AW RPO WD 2014-2020. RPDS.03.03.04-02-0006/19 – kontynuacja z roku 2020 zgodnie z harmonogramem postępu prac.

2) dochody ze sprzedaży majątku w wysokości **1.440.000,00** zł, (planuje się sprzedaż 6 lokali mieszkalnych - szacunkowa wartość : 124.500,00 zł, 2 lokali niemieszkalnych o wartości szacunkowej – 71.000,00 zł, oraz części z 30 nieruchomości niezabudowanych przeznaczonych do sprzedaży i dotychczas wycenionych - prognozowana wartość do uzyskania – 1.204.500,00 zł oraz prognozowana sprzedaż drewna w wysokości – 40.000,00 zł.

3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **80.000,00** zł.

Dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego to dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi.

Wydatki budżetu na lata 2021-2029 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących w 2021 r. wyszczególniono ponadto wydatki na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7.755.666,00 zł

b) funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego. (rozdział 75022 i 75023) – 3.490.500,00 zł.

- Dochody bieżące 22.756.994,00 zł,

- Wydatki bieżące 22.654.898,00 zł, w tym:

- wydatki na obsługę długu 250.000,00 zł,

- z tytułu gwarancji i poręczeń 0,00 zł

- Wynik budżetu – deficyt budżetu w wysokości – 1.388.972,00 zł.

- Przychody budżetu ogółem: 2.790.056,00 zł z tego: w wysokości 1.600.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych, oraz w wysokości 330.000,00 zł z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu na finansowanie zadania inwestycyjnego pn „Ograniczenie niskiej emisji w m. Jedlina – Zdrój. Zmiana sposobu ogrzewania – wymiana pieców”- Etap IV.

Dodatkowo zgodnie z wyjaśnieniami Ministerstwa Finansów dotyczącymi zasad klasyfikacji budżetowej środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wartości przychodów uwzględniono niewykorzystane w roku 2020 środki na inwestycje w wysokości: 860.056,00 zł (paragraf 905).

- Rozchody budżetu w wysokości 1.401.084,00 zł – w tym: spłaty rat kapitałowych – 501.084,00 zł , wykup papierów wartościowych – 900.000,00 zł.

Punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej obok założeń makroekonomicznych jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Miasta, dokonania oszacowania wykonania budżetu za 2020 rok. Począwszy od 2011 roku obowiązuje reguła (art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) która stanowi, że zarówno po stronie planu budżetu jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (z uwzględnieniem zastrzeżeń zawartych w art. 242 ust 2 i 3 ustawy). Ponadto od 2014 roku uzależniono możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Miasto chcąc realizować założony program inwestycyjny podjęło działania maksymalizujące poziom salda operacyjnego. Działania te podjęto już w trakcie roku 2011, ponieważ dla potrzeb obliczania ustawowego limitu zadłużania w 2020 roku, brane będą pod uwagę salda operacyjne budżetu powiększone o dochody ze sprzedaży majątku osiągnięte w 3 poprzednich latach czyli w latach 2018-2020. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Miasto ma większy wpływ.

Do wydatków majątkowych zalicza się m.in. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Rozchody budżetu

W ramach rozchodów w latach 2021-2029 zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Wysokość spłat zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Spłata zadłużeń	Kwoty w latach					
	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.	2025r.	2026r.
	1.401.084,00	1.800.084,00	1.880.084,00	2.026.326,85	1.999.129,24	1.633.612,00
	2027r.	2028r.	2029r.	x	x	X
1.546.672,00	400.000,00	200.000,00	x	x	X	

Wynik budżetu (deficyt/nadwyżka)

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w ramach wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano w roku 2021 deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany planowanymi do zaciągnięcia obligacjami komunalnymi w wysokości: -1.388.972,00 zł.

Zadłużenie Gminy i jego obsługa

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2020 roku w kwocie: 10.957.037,03 zł.

W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2029. Wartość zadłużenia w poszczególnych latach wg. stanu na koniec roku przedstawia poniższa tabela:

Zadłużenie na koniec danego roku	Kwoty w zaokrągleniu do zł w latach					
	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.	2025r.	2026r.
	11.485.908	9.685.824	7.805.740	5.779.413	3.780.284	2.146.672
	2027r.	2028r.	2029r.	x	x	x
600.000	200.000	0,00	x	x	x	

Obsługa zadłużenia

Wraz z wartością zadłużenia zaplanowano środki na obsługę zadłużenia, w tym spłatę odsetek oraz rat zadłużenia. Środki przeznaczane na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie aż do roku 2029. Wartość obsługi zadłużenia w poszczególnych latach wg. stanu na koniec roku zaprezentowano w tabeli poniżej:

Obsługa długu	Kwoty w latach					
	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.	2025r.	2026r.
	250.000,00	261.000,00	260.000,00	259.000,00	230.000,00	210.000,00
	2027r.	2028r.	2029r.	x	x	x
180.000,00	100.000,00	80.000,00	x	x	X	

Limity zadłużenia Gminy Jedlina-Zdrój

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu

terytorialnego począwszy od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych w tabeli poniżej zaprezentowano wartość relacji obowiązujących od 2021 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń.

wyszczególnienie	Wartość w latach					
	lata	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia / dochody		8,09%	11,87%	12,15%	11,44 %	11,16%
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o plan 3 kw.2020r.		18,04 %	14,74%	19,11%	21,99 %	26,18 %
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie za 2020r.		17,83 %	14,52%	18,90%	21,99%	26,18%
Spełnienie relacji ustawowej		spełnia	spełnia	spełnia	spełnia	spełnia
lata	2026	2027	2028	2029	x	
Obsługa zadłużenia / dochody		9,03 %	8,58 %	2,26%	1,21%	x
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o plan 3 kw.2020r.		14,70 %	15,73%	17,28%	19,77%	x
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie za 2020r.		14,99%	16,02%	17,82%	19,77%	x
Spełnienie relacji ustawowej		spełnia	spełnia	spełnia	spełnia	spełnia

Spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oznacza, że wartość wskaźnika: *obsługa zadłużenia / dochody* po dokonaniu ustawowych wyłączeń nie może przekroczyć pozycji: *limit obsługi zadłużenia / dochody*.

Założenia dotyczące przedsięwzięć

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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r, poz.869 t.j.) na ogólną kwotę limitu w wysokości 650.435,00 zł , składają się:

I. Wydatki bieżące: limit na 2021 rok 141.155,00 zł.

a Przedsięwzięcie pn. "Funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej IPAW". Wydatki bieżące finansowane w ramach dotacji celowej przeznaczonej na finansowanie wkładu własnego gminy Jedlina-Zdrój jako partnera Porozumienia w celu zapewnienia funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej IPAW w latach 2015-2024. Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

2021 rok – 15.000,00 zł,

2022 rok - 8.226,23 zł,

2023 rok - 514,88 zł,

2024 rok – 450,00 zł;

b) Przedsięwzięcie pn.: "Usprawnienia organizacyjne w OPS Jedlina-Zdrój" realizowane w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Limit dla tego przedsięwzięcia wynosi: 310.350,04 (dla roku 2021 – 48.155,00 zł);

c) Przedsięwzięcie pn. "Kompleksowe usługi opiekuńcze i aktywizujące dla osób niesamodzielnych w gminie Jedlina-Zdrój". Realizacja przedsięwzięcia odbywa się przy współudziale fundacji Merkury w Wałbrzychu w latach 2020-2022. Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

2021 rok – 78.000,00 zł,

2022 rok – 78.000,00 zł,

II. Wydatki majątkowe: limit na 2021 rok 509.280,00 zł.

1) **900.90005 „Ograniczenie niskiej emisji w m. Jedlina – Zdrój. Zmiana sposobu ogrzewania –wymiana pieców”**. Przedsięwzięcie związane z wymianą sposobu ogrzewania dla 47 najemców naszej Gminy Realizowane w ramach RPO WD 2014-2020. Limit na 2021 rok: 109.280,00 zł.

Z zakresu wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, na ogólną kwotę limitu w wysokości 400.000,00 zł w 2021 roku planuje się następujące przedsięwzięcia:

1) **600.60016 „Modernizacji ulic w Jedlinie-Zdroju”**. Kontynuacja przedsięwzięcia. Limit w wysokości 200.000,00 zł,

2) 700.70005 „Adaptacja i modernizacja budynków i lokali mieszkalnych w Jedlinie-Zdroju”. Kontynuacja przedsięwzięcia polegającego na modernizacji budynków i lokali mieszkalnych stanowiących zasób mieszkaniowy Gminy oraz będących w zarządach wspólnot mieszkaniowych. W ramach tego zadania przewiduje się odzyskanie kilku lokali mieszkalnych i socjalnych poprzez modernizację istniejących, bądź odzyskanych w ramach eksmisji komorniczych lokali gminnych. Limit w wysokości 150.000,00 zł finansowane ze środków własnych Gminy.

Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

- 2022 rok 150.000,00 zł
- 2023 rok 100.000,00 zł.

3) 710.71035 „Modernizacja cmentarza komunalnego w Jedlinie-Zdroju”. Kontynuacja przedsięwzięcia związanego z rozszerzeniem ogrodzenia cmentarza komunalnego oraz rozbudową kolumbarium. Limit w wysokości 50.000,00 zł który sfinansowany zostanie ze środków własnych Gminy.

Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

- 2022 rok 80.000,00 zł
- 2023 rok 60.000,00 zł.