

UCHWAŁA NR L/312/22
RADY MIASTA JEDLINA-ZDRÓJ

z dnia 29 grudnia 2022 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 2021r.,poz.1372 t.j.) oraz art.226, art.227, art.228,art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r., poz.305 t.j. z późn.zm.) Rada Miasta Jedlina-Zdrój uchwała co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedlina-Zdrój na lata 2022-2032, 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 2022-2032 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 2022 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 XXXVII/237/21 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 30 grudnia

2021r. 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 2023r.

Przewodnicząca Rady Miasta

Maja Drapich

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr L/312/22 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 29 grudnia 2022r.

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	
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 2020	25 621 509,76	21 864 561,08	3 583 303,00	19 704,72	5 093 959,00	7 476 493,53	5 691 100,83	2 535 576,50	3 756 948,68	1 170 731,91	2 515 875,96	
Wykonanie 2021	34 971 107,61	24 374 263,04	4 011 443,00	57 196,98	6 192 077,00	7 629 721,11	6 483 824,95	2 798 768,46	10 596 844,57	5 826 959,98	4 769 884,59	
Plan 3 kw. 2022	39 075 121,84	25 363 303,46	3 497 959,00	24 363,00	5 995 437,00	7 598 211,42	8 247 333,04	3 700 000,00	13 711 818,38	1 830 000,00	11 801 818,38	
Wykonanie 2022	26 217 759,00	24 917 759,00	3 497 959,00	24 363,00	5 995 437,00	7 800 000,00	7 600 000,00	3 200 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	300 000,00	
2023	38 829 692,00	21 848 522,00	3 218 314,00	47 058,00	6 517 556,00	2 916 666,00	9 148 928,00	4 400 000,00	16 981 170,00	1 370 000,00	15 551 170,00	
2024	36 801 000,00	26 201 000,00	4 300 000,00	49 000,00	6 750 000,00	5 400 000,00	9 702 000,00	4 500 000,00	10 600 000,00	1 400 000,00	9 200 000,00	
2025	36 604 000,00	25 804 000,00	4 500 000,00	52 000,00	7 000 000,00	4 200 000,00	10 052 000,00	4 550 000,00	10 800 000,00	1 300 000,00	9 500 000,00	
2026	36 541 000,00	27 756 000,00	4 700 000,00	56 000,00	7 200 000,00	5 500 000,00	10 300 000,00	4 752 000,00	8 785 000,00	1 700 000,00	7 085 000,00	
2027	34 658 000,00	28 358 000,00	4 800 000,00	58 000,00	7 400 000,00	5 600 000,00	10 500 000,00	4 750 000,00	6 300 000,00	1 500 000,00	4 800 000,00	
2028	34 260 000,00	27 860 000,00	4 900 000,00	60 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	10 700 000,00	4 800 000,00	6 400 000,00	1 600 000,00	4 800 000,00	
2029	36 765 000,00	29 765 000,00	5 000 000,00	65 000,00	7 600 000,00	4 800 000,00	10 900 000,00	4 850 000,00	7 000 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	
2030	33 770 000,00	29 170 000,00	5 200 000,00	70 000,00	8 000 000,00	5 000 000,00	10 900 000,00	5 000 000,00	4 600 000,00	1 600 000,00	3 000 000,00	
2031	34 975 000,00	29 975 000,00	5 400 000,00	75 000,00	8 200 000,00	5 400 000,00	10 900 000,00	5 100 000,00	5 000 000,00	1 800 000,00	3 200 000,00	
2032	36 180 000,00	30 680 000,00	5 600 000,00	80 000,00	8 500 000,00	5 600 000,00	10 900 000,00	5 150 000,00	5 500 000,00	1 800 000,00	3 700 000,00	
2033	37 080 000,00	31 080 000,00	5 700 000,00	80 000,00	8 600 000,00	5 800 000,00	10 900 000,00	5 200 000,00	6 000 000,00	2 000 000,00	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 2020	26 461 720,37	21 073 753,70	6 285 527,42	0,00	0,00	256 272,17	0,00	0,00	0,00	5 387 966,67	5 387 366,67	645 824,62
Wykonanie 2021	31 130 799,63	23 367 461,32	7 203 201,34	0,00	0,00	190 521,48	0,00	0,00	0,00	7 763 338,31	5 992 038,31	625 212,51
Plan 3 kw. 2022	43 342 037,84	25 358 137,84	8 627 975,98	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	17 983 900,00	17 983 900,00	489 200,00
Wykonanie 2022	29 600 000,00	24 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	489 200,00
2023	47 581 608,00	21 716 768,00	9 901 135,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	25 864 840,00	25 864 840,00	160 000,00
2024	34 475 916,00	22 746 916,00	9 100 000,00	0,00	0,00	259 000,00	259 000,00	0,00	0,00	11 729 000,00	0,00	0,00
2025	34 256 173,60	20 752 173,60	9 540 000,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	13 504 000,00	0,00	0,00
2026	34 433 149,65	19 583 149,65	9 800 000,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	14 850 000,00	0,00	0,00
2027	32 259 328,00	20 118 328,00	10 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	150 000,00	0,00	0,00	12 141 000,00	0,00	0,00
2028	32 191 757,15	21 282 257,15	10 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	10 909 500,00	0,00	0,00
2029	35 475 000,00	22 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	12 975 000,00	0,00	0,00
2030	32 780 000,00	21 330 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	11 450 000,00	0,00	0,00
2031	33 985 000,00	21 545 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	12 440 000,00	0,00	0,00
2032	35 190 000,00	22 260 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	12 930 000,00	0,00	0,00
2033	36 090 000,00	23 090 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	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 2020	-840 210,61	0,00	2 311 872,92	2 185 468,24	524 328,00	0,00	0,00	126 404,68	126 404,68
Wykonanie 2021	3 840 307,98	0,00	1 121 338,43	273 512,51	0,00	610 056,00	0,00	237 769,92	0,00
Plan 3 kw. 2022	-4 266 916,00	0,00	3 543 562,41	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	3 368 562,41	1 630 478,41
Wykonanie 2022	-3 382 241,00	0,00	3 543 562,41	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	3 368 562,41	1 630 478,41
2023	-8 751 916,00	1 458 084,00	10 210 000,00	10 210 000,00	8 751 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 325 084,00	1 273 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 347 826,40	2 347 826,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 107 850,35	2 107 850,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 398 672,00	2 398 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 068 242,85	2 068 242,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 290 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	990 000,00	990 000,00	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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 593 084,00	1 593 084,00	760 000,00	380 000,00	380 000,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 084,00	1 738 084,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 084,00	1 738 084,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 084,00	1 458 084,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 084,00	2 325 084,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 347 826,40	2 347 826,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 850,35	2 107 850,35	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398 672,00	2 398 672,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 068 242,85	2 068 242,85	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	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:								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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 949 075,33	615,00	790 807,38	917 212,06
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 308 843,60	0,00	1 006 801,72	1 854 627,64
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 569 516,75	0,00	5 165,62	3 373 728,03
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 745 759,60	0,00	917 759,00	4 286 321,41
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 497 675,60	0,00	131 754,00	131 754,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 172 591,60	0,00	3 454 084,00	3 454 084,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 824 765,20	0,00	5 051 826,40	5 051 826,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 716 914,85	0,00	8 172 850,35	8 172 850,35
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 318 242,85	0,00	8 239 672,00	8 239 672,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	6 577 742,85	6 577 742,85
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 960 000,00	0,00	7 265 000,00	7 265 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 970 000,00	0,00	7 840 000,00	7 840 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 980 000,00	0,00	8 430 000,00	8 430 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	990 000,00	0,00	8 420 000,00	8 420 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 990 000,00	7 990 000,00

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 2020	0,00%	x	18,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	41,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,91%	11,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	6,94%	12,78%	x	x	x	x
2023	9,23%	2,31%	9,55%	23,66%	24,19%	TAK	TAK
2024	11,18%	17,85%	24,58%	20,74%	21,26%	TAK	TAK
2025	10,87%	24,45%	x	15,11%	15,64%	TAK	TAK
2026	9,47%	37,67%	x	10,32%	11,18%	TAK	TAK
2027	10,67%	37,00%	x	14,29%	15,15%	TAK	TAK
2028	9,02%	28,83%	x	18,12%	18,98%	TAK	TAK
2029	5,49%	29,42%	x	21,29%	22,15%	TAK	TAK
2030	4,30%	32,64%	x	25,36%	25,36%	TAK	TAK
2031	4,23%	34,51%	x	29,69%	29,69%	TAK	TAK
2032	4,15%	33,77%	x	32,07%	32,07%	TAK	TAK
2033	4,11%	31,80%	x	33,41%	33,41%	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 3-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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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 2020	164 287,03	164 287,03	125 334,37	1 486 842,38	1 486 842,38	1 486 842,38	583 670,62	583 670,62	438 935,15
Wykonanie 2021	0,00	84 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	93 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	513 370,00	513 370,00	513 370,00	15 400,00	15 400,00	3 000,00
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

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 2020	3 469 489,31	3 469 489,31	2 168 970,27	3 232 100,00	20 000,00	3 212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	764 840,00	764 840,00	514 840,00	11 845 400,00	15 400,00	11 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 830 000,00	0,00	4 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	820 000,00	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

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:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					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	
Wykonanie 2020	0,00	44,94	44,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	615,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 045,24	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	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 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 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 L/312/22 Rady Miasta Jedlina-Zdrój z dnia 29 grudnia 2022r.

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)				22 752 517,98	11 845 400,00	4 830 000,00	820 000,00	0,00	17 495 400,00
1.a	- wydatki bieżące				153 517,98	15 400,00	0,00	0,00	0,00	15 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 599 000,00	11 830 000,00	4 830 000,00	820 000,00	0,00	17 480 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				58 576,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				58 576,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.1.1.1	Działania Integracyjne w Jedlinie- Zdrój - Działania Integracyjne w Jedlinie- Zdrój	Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2023	58 576,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				22 693 941,98	11 842 400,00	4 830 000,00	820 000,00	0,00	17 492 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				94 941,98	12 400,00	0,00	0,00	0,00	12 400,00
1.3.1.1	Funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wabryzkiej IPAW - 75095	Urząd Miasta	2015	2024	94 941,98	12 400,00	0,00	0,00	0,00	12 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 599 000,00	11 830 000,00	4 830 000,00	820 000,00	0,00	17 480 000,00
1.3.2.1	ZIELONY TRANSPORT PUBLICZNY W UZDROWISKU JEDLINA-ZDRÓJ -	Urząd Miasta	2021	2023	1 700 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.2	MODERNIZACJA ULIC W JEDLINIE-ZDROJU -	Urząd Miasta	2014	2025	1 460 000,00	120 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	620 000,00
1.3.2.3	Adaptacja i modernizacja budynków i lokali mieszkalnych w Jedlinie-Zdroju.70007 -	Urząd Miasta	2011	2025	1 294 000,00	150 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.4	Modernizacja cmentarza komunalnego w Jedlinie-Zdroju.71035 - 71035	Urząd Miasta	2008	2026	780 000,00	60 000,00	80 000,00	70 000,00	0,00	210 000,00
1.3.2.5	OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI W M.JEDLINA-ZDRÓJ /Zmiana sposobu ogrzewania - wymiana pieców 90005.6230 - OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI W M.JEDLINA-ZDRÓJ	Urząd Miasta	2017	2025	1 725 000,00	100 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	550 000,00
1.3.2.6	MODERNIZACJA KOMPLEKSU SPORTOWO-REKREACYJNEGO W JEDLINIE-ZDROJU - BUDOWA LETNIEGO PARKU WODNEGO - BUDOWA LETNIEGO PARKU WODNEGO	Urząd Miasta	2022	2024	13 940 000,00	10 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.3.2.7	"Zielona Szkoła - modernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul.J.Pawła II 5 w Jedlinie-Zdroju " - ter modernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul.J.Pawła II 5 w Jedlinie-Zdroju "	Urząd Miasta	2022	2024	1 700 000,00	100 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jedlina- Zdrój na lata 2023– 2033.

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Jedlina-Zdrój przygotowano na podstawie danych ze sprawozdań budżetowych za lata 2020-2022, planu budżetu na dzień 30.09.2022r., przewidywanego wykonania za 2022 rok, planu na 2023 rok oraz prognozy na lata 2023 – 2033.

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

Zmiany w gospodarce finansowej jednostek samorządu terytorialnego

Uchwalona przez Sejm RP 17 września 2021 r. ustawa o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw przewiduje uelastycznienie zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego poprzez modyfikację obowiązujących reguł fiskalnych. Ustawa przewiduje, w szczególności:

- 1) czasowe stosowanie preferencji w zakresie zasady zrównoważenia części bieżącej budżetu;
- 2) zmiany w zakresie indywidualnego limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych;
- 3) możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty zobowiązań. Wyboru (między 3 albo 7 lat) dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego w terminie do 31 grudnia 2021 r. Zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 21 grudnia 2021r. limit spłaty zobowiązań liczony jest na podstawie 3 lat poprzedzających rok bazowy.

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.2022.1452 t.j.),
 - 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.2022.1452 t.j.),
 - e) podatek od spadków i darowizn, pobierany na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983r. o podatku od spadków i darowizn (Dz. U z 2021r.poz.1043 t.j.),
 - f) podatek od czynności cywilnoprawnych, pobierany na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U z 2022r.poz.111 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 2021r. poz. 1993 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. Począwszy od roku 2020 w gminie odstąpiono od poboru opłaty targowej.

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 2023,
- 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 2023 dochody majątkowe ujęte w budżecie stanowią kwotę **16.981.170,00 zł** .

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w wysokości **15.551.170,00 zł**, w tym: 513.370,00 zł planuje się pozyskać z funduszy Unii Europejskiej na realizację poniższych zadań inwestycyjnych w roku 2023:

- 1) „Szerzenie lokalnej kultury i dziedzictwa lokalnego w uzdrowisku Jedlina-Zdrój” - planowane dofinansowanie ze środków UE w wysokości: 142.530,00 zł w rozdziale 63003. Zadanie zrealizowane w ramach Lokalnej Grupy Działania – Partnerstwo Sowiogórskie w roku 2022. Planuje się uzyskanie dotacji po rozliczeniu zadania.
- 2) „Budowa (w tym zakup niezbędnych urządzeń) infrastruktury służącej wytwarzaniu energii pochodzącej z promieniowania słonecznego przez członków Wałbrzyskiego Klastra Energetycznego” - planowane dofinansowanie ze środków UE w rozdziale 80101 w wysokości: 295.140,00 zł., Zadanie realizowane w ramach RPO WD 2014-2020 ZIT AW – w roku 2023 planowane zakończenie zadania,
- 3) „Budowa (w tym zakup niezbędnych urządzeń) infrastruktury służącej wytwarzaniu energii pochodzącej z promieniowania słonecznego przez członków Wałbrzyskiego Klastra Energetycznego” - planowane dofinansowanie ze środków UE w rozdziale 85219 w wysokości: 75.700,00 zł., Zadanie realizowane w ramach RPO WD 2014-2020 ZIT AW – w roku 2023 planowane zakończenie zadania,

Kwota 15.037.800 zł planowana jest do uzyskania w ramach następujących rozdziałów:

a) 600-60013-6330 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)– kwota 87.800,00 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”, Planuje się również dofinansowanie na zadanie „Budowa chodnika przy ul. Świdnickiej w Jedlinie-Zdroju”.

b) 600-60016-6300 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych– kwota 200.000,00 zł, na realizację zadania pn.” Modernizacja ronda przy pl. Zwycięstwa w Jedlinie-Zdroju” .Planuje się uzyskanie dofinansowania ze środków powiatu wałbrzyskiego,

c) 630-6303-6330 *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)*– kwota 5.000.000,00 zł na realizację zadania pn.” Modernizacja Kompleksu Sportowo-Rekreacyjnego w Jedlinie-Zdroju - budowa letniego Parku Wodnego”,

Także w ramach rozdziału 63003 planuje się przyjąć do budżetu uzyskane w ramach naboru wniosków środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych Edycja Nr 4 Uzdrowiska 2022/44 dofinansowanie dla zadania pn.” Uzupełnienie komponentu leczniczego poprzez modernizację Parku Aktywności Czarodziejska Góra w Jedlinie-Zdroju” w wysokości: 5.000.000,00 zł.

d) 758-75816-6090 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – kwota 4.750.000,00 zł. W ramach I naboru wniosków Rządowy

Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych Gmina otrzymała dofinansowanie dla zadania pn. "Poprawa bezpieczeństwa drogowego w uzdrowisku Jedlina-Zdrój (Przebudowa dróg gminnych ul. Reymonta, Reja, Konopnickiej, Mostowa, ul. Długa wraz z remontem obiektu mostowego)",

e) 801-8010-6330 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – kwota 425.000,00 zł na realizację zadania pn: " Zielona szkoła - modernizacja zespołu Szkolno - Przedszkolnego przy ul.J.Pawła II 5 w Jedlinie-Zdroju",

2) dochody ze sprzedaży majątku w wysokości **1.370.000,00** zł, (planuje się sprzedaż 2 lokali mieszkalnych - szacunkowa wartość : 82.500,00 zł, oraz części z 20 nieruchomości niezabudowanych przeznaczonych do sprzedaży i dotychczas wycenionych - prognozowana wartość do uzyskania – 1.267.500,00 zł oraz prognozowana sprzedaż drewna w wysokości – 20.000,00 zł.

3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **60.000,00** zł.

Dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego to dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi. Dochody bieżące zaplanowano w wysokości: 21.848.522,00 zł,

Wydatki budżetu na lata 2023-2033 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W ramach wydatków bieżących w 2023 r. w wysokości: 21.716.768,00 zł wyszczególniono wydatki m.in. na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9.901.135,00 zł

b) funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego. (rozdział 75022 i 75023) – 4.558.580,00 zł.

c) wydatki na obsługę długu 290.000,00 zł,

d) dotacje na zadania bieżące: 2.144.000,00 zł

- Wynik budżetu – deficyt budżetu w wysokości – 8.751.916,00 zł.

- Przychody budżetu ogółem: 10.210.000,00 zł z tego: w wysokości 9.900.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych, oraz w wysokości 310.000,00 zł z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki z NFOŚiGW na finansowanie zadania inwestycyjnego pn „Zielony transport publiczny w Uzdrowisku Jedlina-Zdrój”.

- Rozchody budżetu w wysokości 1.458.084,00 zł – w tym: spłaty rat kapitałowych – 508.084,00 zł , wykup papierów wartościowych – 950.000,00 zł.

Punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej obok założeń makroekonomicznych jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Miasta, dokonania oszacowania wykonania budżetu za 2022 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 2023 roku, brane będą pod uwagę salda operacyjne budżetu powiększone o dochody ze sprzedaży majątku osiągnięte w 3 poprzednich latach czyli w latach 2020-202. 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 2023-2033 zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Wysokość spłat zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Spłata zadłużenia	Kwoty w latach					
	2023r.	2024r.	2025r.	2026r.	2027r.	2028r.
	1.458.084,00	2.325.084,00	2.347.826,40	2.107.850,35	2.398.672,00	2.068.242,85
	2029r.	2030r.	2031r.	2032r.	2033r.	x
	1.290.000,00	990.000,00	990.000,00	990.000,00	990.000,00	x

Wynik budżetu (deficyt/nadwyżka)

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w ramach wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano w roku 2023 deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany planowanymi do zaciągnięcia obligacjami komunalnymi w wysokości: -8.751.916,00 zł.

Zadłużenie Gminy i jego obsługa

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2022 roku w kwocie: 7.745.759,60 zł.

W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2033. 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					
	2023r.	2024r.	2025r.	2026r.	2027r.	2028r.
	16.497.676	14.172.592	11.824.765	9.716.915	7.318.243	5.250.000
	2029r.	2030r.	2031r.	2032r.	2033r.	x
	3.960.000	2.970.000	1.980.000	990.000	0,00	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 2032. Wartość obsługi zadłużenia w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku zaprezentowano w tabeli poniżej:

Obsługa długu	Kwoty w latach					
	2023r.	2024r.	2025r.	2026r.	2027r.	2028r.
	260.000,00	259.000,00	230.000,00	210.000,00	180.000,00	100.000,00
	2029r.	2030r.	2031r.	2032r.	2033r.	x
80.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	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 2022 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń.

wyszczególnienie	Wartość w latach					
lata	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Obsługa zadłużenia / dochody	9,08%	11,18%	10,87%	9,47 %	10,67%	9,02%
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o plan 3 kw.2022r.	23,66 %	20,66%	15,03%	10,28 %	14,26 %	18,09 %
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie za 2022r.	24,19 %	21,18%	15,56%	11,14%	15,12%	18,95%
Spełnienie relacji ustawowej	spełnia	spełnia	spełnia	spełnia	spełnia	spełnia
lata	2029	2030	2031	2032	2033	x
Obsługa zadłużenia / dochody	5,49 %	4,30 %	4,23%	4,15%	4,11%	x
Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o plan 3 kw.2022r.	21,25 %	25,33%	29,69%	32,07%	33,41%	x

Limit obsługi zadłużenia obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie za 2022r.	22,12%	25,33%	29,69%	32,07%	33,41%	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 2022r, poz.1634 t.j.) na ogólną kwotę limitu w wysokości 650.435,00 zł , składają się:

I. Wydatki bieżące: limit na 2023 rok 15.400,00 zł.

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. Limit na 2023 rok **3.000,00 zł**. Zakończenie zadania.

Z zakresu wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, na ogólną kwotę limitu w wysokości 12.400.000,00 zł w 2023 roku planuje się następujące przedsięwzięcia:

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:
2023 rok – 12.400,00 zł. Zakończenie obowiązywania umowy.

Poniżej limity wydatków majątkowych (ogólna wartość: 12.060.000,00 zł).

1) **600.60016 „Zielony transport publiczny w uzdrowisku Jedlina-Zdrój”**. Kontynuacja przedsięwzięcia rozpoczętego w roku 2022. Limit w wysokości 1.300.000,00 zł. Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:
- 2023 rok 1.300.000,00 zł – zakończenie zadania.

600.60016 „Modernizacja ulic w Jedlinie-Zdroju”. Kontynuacja przedsięwzięcia. Limit w wysokości 120.000,00 zł. Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

- 2024 rok 250.000,00 zł
- 2025 rok 250.000,00 zł.

2) 630.63003 „ Modernizacja kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Jedlinie-Zdroju, budowa letniego parku wodnego” Kontynuacja przedsięwzięcia. Limit w wysokości 10.000.000,00 zł. Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

- 2024 rok 2.500.000,00 zł

3) 700.70007 „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:

- 2023 rok 150.000,00 zł
- 2024 rok 200.000,00 zł.
- 2025 rok 250.000,00 zł.

4) 710.71035 „Modernizacja cmentarza komunalnego w Jedlinie-Zdroju”. Kontynuacja przedsięwzięcia związanego z rozszerzeniem ogrodzenia cmentarza komunalnego oraz rozbudową kolumbarium. Limit w wysokości 60.000,00 zł który sfinansowany zostanie ze środków własnych Gminy.

Limity w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco:

- 2023 rok 60.000,00 zł
- 2024 rok 80.000,00 zł,
- 2025 rok 70.000,00 zł.

5) 801.80101 „Zielona szkoła - modernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. J. Pawła II 5 w Jedlinie-Zdroju”. Przedsięwzięcie ma na celu termomodernizację budynku, poprawę jego funkcjonalności oraz ograniczenie niskiej emisji budynku. Limit w wysokości 100.000,00 zł. Prognoza limitu na rok 2024 – w wysokości; 1.600.000,00 zł.

6) 900.90005 ” Ograniczenie niskiej emisji w m. Jedlina-Zdrój /Zmiana sposobu ogrzewania- wymiana pieców” Kontynuacja przedsięwzięcia związanego z wymianą nieefektywnych źródeł ciepła w lokalach

i budynkach mieszkańców naszego miasta. Limit w wysokości 100.000,00 zł który sfinansowany zostanie między innymi ze środków pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

Limity w poszczególnych latach planowanych do realizacji przedstawiają się następująco:

- 2024 rok 200.000,00 zł,
- 2025 rok 250.000,00 zł.