

**ZARZĄDZENIE NR 0500.1270.2022
RADY GMINY I MIASTA RASZKÓW**

z dnia 10 listopada 2022 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2023-2032

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 poz. 559 z późn.zm.) art 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634 z późn.zm.) Burmistrz Gminy i Miasta Raszków zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2023-2032 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta na lata 2023-2032 wraz z załącznikami podlega przedstawieniu Radzie Gminy i Miasta Raszków oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Gminy i Miasta
Raszków

Jacek Bartczak

PROJEKT

uchwała nr .../.../2022

Rady Gminy i Miasta Raszków z dniaw sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków a lata 2023-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 poz. 559 z późn.zm.) , art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1.Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Raszków na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3.Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2023-2032 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4.1. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Raszków do zaciągania zobowiązań:

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

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

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Raszków.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Gminy i Miasta Raszków nr XLI/282/2021 z dnia 28.12.2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2022-2032 z późn. zmianami.

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

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 7-letniej

Załącznik nr 1

do Uchwały

Rady Gminy i Miasta Raszków

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2023-2032

| 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 | |
| 2023 | 63 162 823,00 | 48 516 173,00 | 10 814 750,00 | 1 403 896,00 | 16 042 408,00 | 6 204 619,00 | 14 050 500,00 | 6 673 600,00 | 14 646 650,00 | 1 800 000,00 | 12 841 650,00 | |
| 2024 | 56 903 164,00 | 51 668 764,00 | 11 593 412,00 | 1 484 760,00 | 16 966 451,00 | 6 562 005,00 | 15 062 136,00 | 7 154 099,00 | 5 234 400,00 | 0,00 | 5 234 400,00 | |
| 2025 | 53 683 657,00 | 53 683 657,00 | 12 132 506,00 | 1 530 788,00 | 17 492 411,00 | 6 765 427,00 | 15 762 525,00 | 7 486 765,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 55 374 437,00 | 55 374 437,00 | 12 587 475,00 | 1 569 058,00 | 17 929 721,00 | 6 934 563,00 | 16 353 620,00 | 7 767 519,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 56 980 296,00 | 56 980 296,00 | 12 952 512,00 | 1 614 561,00 | 18 449 683,00 | 7 135 665,00 | 16 827 875,00 | 7 992 777,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 58 632 724,00 | 58 632 724,00 | 13 328 135,00 | 1 661 383,00 | 18 984 724,00 | 7 342 599,00 | 17 315 883,00 | 8 224 568,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 60 274 441,00 | 60 274 441,00 | 13 701 323,00 | 1 707 902,00 | 19 516 296,00 | 7 548 192,00 | 17 800 728,00 | 8 454 856,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 61 901 851,00 | 61 901 851,00 | 14 071 259,00 | 1 754 015,00 | 20 043 236,00 | 7 751 993,00 | 18 281 348,00 | 8 683 137,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 63 573 200,00 | 63 573 200,00 | 14 451 183,00 | 1 801 373,00 | 20 584 403,00 | 7 961 297,00 | 18 774 944,00 | 8 917 582,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 65 226 104,00 | 65 226 104,00 | 14 826 914,00 | 1 848 209,00 | 21 119 597,00 | 8 168 291,00 | 19 263 093,00 | 9 149 439,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| 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 |
| 2023 | 72 419 573,00 | 51 642 573,00 | 27 575 150,00 | 0,00 | 0,00 | 605 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 777 000,00 | 20 777 000,00 | 120 000,00 |
| 2024 | 56 418 164,00 | 49 684 164,65 | 28 031 067,00 | 0,00 | 0,00 | 874 045,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 733 999,35 | 6 733 999,35 | 0,00 |
| 2025 | 51 588 657,00 | 50 295 145,00 | 28 549 642,00 | 0,00 | 0,00 | 644 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 293 512,00 | 1 293 512,00 | 0,00 |
| 2026 | 52 639 437,00 | 50 831 213,00 | 29 049 261,00 | 0,00 | 0,00 | 417 060,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 808 224,00 | 1 808 224,00 | 0,00 |
| 2027 | 54 005 296,00 | 52 001 849,00 | 29 877 165,00 | 0,00 | 0,00 | 225 670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 003 447,00 | 2 003 447,00 | 0,00 |
| 2028 | 56 077 724,00 | 53 257 515,00 | 30 713 726,00 | 0,00 | 0,00 | 97 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 820 209,00 | 2 820 209,00 | 0,00 |
| 2029 | 58 469 441,00 | 54 643 983,00 | 31 566 032,00 | 0,00 | 0,00 | 70 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 825 458,00 | 3 825 458,00 | 0,00 |
| 2030 | 60 161 851,00 | 56 063 060,00 | 32 434 098,00 | 0,00 | 0,00 | 46 120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 098 791,00 | 4 098 791,00 | 0,00 |
| 2031 | 62 573 200,00 | 57 525 449,00 | 33 326 036,00 | 0,00 | 0,00 | 27 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 047 751,00 | 5 047 751,00 | 0,00 |
| 2032 | 63 926 104,00 | 59 020 643,00 | 34 234 170,00 | 0,00 | 0,00 | 9 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 905 461,00 | 4 905 461,00 | 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 |
| 2023 | -9 256 750,00 | 0,00 | 10 400 000,00 | 7 250 000,00 | 6 106 750,00 | 0,00 | 0,00 | 3 150 000,00 | 3 150 000,00 |
| 2024 | 485 000,00 | 485 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 095 000,00 | 2 095 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 735 000,00 | 2 735 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 975 000,00 | 2 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 555 000,00 | 2 555 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 805 000,00 | 1 805 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 740 000,00 | 1 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 143 250,00 | 1 143 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 485 000,00 | 485 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 095 000,00 | 2 095 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 735 000,00 | 2 735 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 975 000,00 | 2 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 555 000,00 | 2 555 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 805 000,00 | 1 805 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 740 000,00 | 1 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 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: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 690 000,00 | 0,00 | -3 126 400,00 | 23 600,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 205 000,00 | 0,00 | 1 984 599,35 | 1 984 599,35 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 110 000,00 | 0,00 | 3 388 512,00 | 3 388 512,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 375 000,00 | 0,00 | 4 543 224,00 | 4 543 224,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 400 000,00 | 0,00 | 4 978 447,00 | 4 978 447,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 845 000,00 | 0,00 | 5 375 209,00 | 5 375 209,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 040 000,00 | 0,00 | 5 630 458,00 | 5 630 458,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 5 838 791,00 | 5 838 791,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 6 047 751,00 | 6 047 751,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 205 461,00 | 6 205 461,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2023 | 4,13% | -5,95% | -1,70% | 16,76% | 17,69% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,01% | 6,34% | 6,34% | 12,95% | 13,88% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,84% | 8,60% | x | 11,50% | 12,43% | TAK | TAK |
| 2026 | 6,51% | 10,24% | x | 8,40% | 9,31% | TAK | TAK |
| 2027 | 6,42% | 10,44% | x | 7,61% | 8,53% | TAK | TAK |
| 2028 | 5,17% | 10,67% | x | 7,07% | 7,98% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,56% | 10,81% | x | 5,08% | 6,00% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,30% | 10,87% | x | 7,31% | 7,31% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,85% | 10,92% | x | 9,71% | 9,71% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,30% | 10,89% | x | 10,36% | 10,36% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 321,91 | 3 321,91 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 960 817,63 | 255 817,63 | 18 705 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 255 291,22 | 1 555 291,22 | 6 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 565 291,22 | 1 565 291,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 572 000,00 | 1 572 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 582 000,00 | 1 582 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 592 000,00 | 1 592 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 602 000,00 | 1 602 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 612 000,00 | 1 612 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 622 000,00 | 1 622 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 632 000,00 | 1 632 000,00 | 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 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: | | zobowiązania 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 | |
| 2023 | 1 143 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 485 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 1 595 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 1 935 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 2 075 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 1 805 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 805 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 740 000,00 | 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 | |

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
Rady Gminy i Miasta Raszków
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2023-
2032

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 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 52 586 290,88 | 18 960 817,63 | 8 255 291,22 | 1 565 291,22 | 1 572 000,00 | 1 582 000,00 | 1 592 000,00 | 1 602 000,00 | 1 612 000,00 | 1 622 000,00 | 1 632 000,00 | 39 995 400,07 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 22 491 755,79 | 255 817,63 | 1 555 291,22 | 1 565 291,22 | 1 572 000,00 | 1 582 000,00 | 1 592 000,00 | 1 602 000,00 | 1 612 000,00 | 1 622 000,00 | 1 632 000,00 | 14 590 400,07 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 30 094 535,09 | 18 705 000,00 | 6 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 405 000,00 |
| 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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego: | | | | 4 850,54 | 3 321,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 321,91 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 4 850,54 | 3 321,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 321,91 |
| 1.1.1.1 | Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Ochrona zdrowia na terenie Gminy i Miasta Raszków | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2019 | 2023 | 4 850,54 | 3 321,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 321,91 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 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 | 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 | | | | 52 581 440,34 | 18 957 495,72 | 8 255 291,22 | 1 565 291,22 | 1 572 000,00 | 1 582 000,00 | 1 592 000,00 | 1 602 000,00 | 1 612 000,00 | 1 622 000,00 | 1 632 000,00 | 39 992 078,16 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 22 486 905,25 | 252 495,72 | 1 555 291,22 | 1 565 291,22 | 1 572 000,00 | 1 582 000,00 | 1 592 000,00 | 1 602 000,00 | 1 612 000,00 | 1 622 000,00 | 1 632 000,00 | 14 587 078,16 |
| 1.3.1.1 | Obsługa bankowa Gminy i Miasta Raszków - Zapewnienie bezpieczeństwa obsługi finansowej | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2020 | 2023 | 43 200,00 | 2 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400,00 |
| 1.3.1.2 | Świadczenie usług w zakresie przygot. i przeprow.postępo udział.zamów.na zakup energii elekt. - Przeprowadzenie przetargu na zakup energii elektrycznej. | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2021 | 2023 | 11 623,50 | 3 874,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 874,50 |
| 1.3.1.3 | Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń komunikacyjnych - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej GIM Raszków z tytułu posiadania majątku | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2021 | 2023 | 56 302,00 | 18 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 600,00 |
| 1.3.1.4 | Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń od zdarzeń losowych i o.c. - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej GIM Raszków z tytułu posiadania majątku | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2021 | 2023 | 134 275,00 | 45 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 200,00 |
| 1.3.1.5 | Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP - Zapewnienie ochrony i bezpieczeństwa życia i zdrowia członków OSP | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2021 | 2023 | 12 690,00 | 4 230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 230,00 |
| 1.3.1.6 | Usługa zagosp.,przetwarzania,unieszkodliwiania i składowania odpadów z terenu GIM Raszków - Utrzymanie czystości na terenie GIM Raszków | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2016 | 2032 | 21 967 345,14 | 10 000,00 | 1 552 000,00 | 1 562 000,00 | 1 572 000,00 | 1 582 000,00 | 1 592 000,00 | 1 602 000,00 | 1 612 000,00 | 1 622 000,00 | 1 632 000,00 | 14 338 000,00 |
| 1.3.1.7 | Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Zwiększenie dostępności publicznych usług cyfrowych dla mieszkańców GIM Raszków | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2020 | 2025 | 17 069,61 | 3 291,22 | 3 291,22 | 3 291,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 873,66 |
| 1.3.1.9 | Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy i Miasta Raszków - opracowanie dokumentu strategicznego do rozwoju gminy | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2022 | 2023 | 35 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| 1.3.1.10 | Zimowe utrzymanie dróg "Akcja zima" XI2022-IV2023 - zwalczanie śliskości zimowej, odśnieżanie dróg na terenie GIM Raszków | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2022 | 2023 | 140 400,00 | 97 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97 200,00 |
| 1.3.1.11 | Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy i Miasta Raszków - Realizacja polityki ekologicznej gminy | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2022 | 2023 | 18 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 |
| 1.3.1.12 | Opracowanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy i Miasta Raszków oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy i Miasta Raszków dla części obszarów wsi Grudzielec, Moszczanka, Skrzębowa, Rąbczyn, Przybysławice, Jaskółki - Zmiana przeznaczenia gruntów. | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2022 | 2023 | 51 000,00 | 35 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 700,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 30 094 535,09 | 18 705 000,00 | 6 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 405 000,00 |
| 1.3.2.1 | Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszowie z siedzibą w Pogrzybowie - Obniżenie kosztów eksploatacji budynku | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2020 | 2024 | 5 448 500,00 | 2 900 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 300 000,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi gminnej nr 782625P i 782629P, ul. Os. Robotnicze w m. Radłów w zakresie budowy ciągu pieszo rowerowego oraz odwodnienia - Podniesienie standardu drogi oraz zwiększenie spójności komunikacyjnej.Poprava bezpieczeństwa w ruchu drogowym. | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2020 | 2024 | 2 988 500,00 | 1 500 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 900 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi gminnej nr 782621P oraz budowa kanalizacji deszczowej w m.Jaskółki - podniesienie standardu drogi oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2021 | 2023 | 960 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi gminnej nr 782599P w m.Walentynów - Podniesienie standardu drogi oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym. | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2021 | 2023 | 779 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 |
| 1.3.2.5 | Przebudowa pomieszczeń sali w m.Grudzielec - polepszenie warunków działania organizacji społecznych | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2021 | 2023 | 854 360,00 | 465 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 465 000,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa pomieszczeń Sali w m. Sulisław - Polepszenie warunków działania organizacji społecznych | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2020 | 2023 | 644 999,55 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.7 | Rozbudowa zbiornika wodnego "Kąpielka" w Pogrzybowie - Popr.gosp.zasobami wodnymi | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2020 | 2023 | 12 240 506,09 | 8 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 700 000,00 |
| 1.3.2.8 | Zagospodarowanie leśnej polany w Przybysławicach - Uzupelnienie infrastruktury przestrzennej oraz turystycznej | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2021 | 2024 | 3 058 000,00 | 1 060 000,00 | 1 940 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa przedszkola i żłobka w Raszowie z siedzibą w Pogrzybowie - Zaspokojenie dostępności do infrastruktury oświatowej | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2022 | 2023 | 80 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa ogólnodostępnej infrastruktury sportowej - Polepszenie warunków spędzenia wolnego czasu społeczności lokalnej | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2022 | 2024 | 2 064 800,00 | 1 040 000,00 | 960 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 1.3.2.11 | Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej - dostosowanie rozwiązań w zakresie funkcjonalnym | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2022 | 2023 | 554 999,45 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.12 | Modernizacja SP Raszków w zakresie instalacji wodnej i przeciwpozarowej - dostosowanie rozwiązań w zakresie instalacji wodnej i przeciwpozarowej | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2022 | 2023 | 159 800,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 000,00 |
| 1.3.2.13 | Przebudowa drogi gminnej nr 782530P w m. Skrzębowa - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym. | Urząd Gminy i Miasta Raszków | 2022 | 2023 | 261 070,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2023-2032.

Spis treści

| | |
|---|----|
| 1. Założenia makroekonomiczne | 2 |
| 2. Dochody | 2 |
| 2.1. Dochody bieżące | 3 |
| 2.2. Dochody majątkowe | 4 |
| 3. Wydatki | 6 |
| 3.1. Wydatki bieżące | 7 |
| 3.2. Wydatki majątkowe | 8 |
| 4. Wynik budżetu | 8 |
| 5. Przychody | 9 |
| 6. Rozchody | 9 |
| 7. Kwota długu | 10 |
| 8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych | 11 |
| 10. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych | 11 |
| 11. Założenia do załącznika nr 2 Przedsięwzięcia wieloletnie | 12 |
| 12. Podsumowanie | 14 |

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Raszków opracowana została na lata 2023-2032 z uwzględnieniem uwarunkowań wewnętrznych oraz zmian warunków w otoczeniu zewnętrznym. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości ma podstawie przyjętych zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2022-2032 w uchwale nr LI/340/2022 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 26 listopada 2022 r. z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

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

Długi czas objęty prognozą zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2023 | 1,70% | 9,80% | 0,30% |
| 2024 | 3,10% | 4,80% | 3,30% |
| 2025 | 3,10% | 3,10% | 3,70% |
| 2026 | 2,90% | 2,50% | 3,50% |
| 2027 | 2,90% | 2,50% | 3,00% |
| 2028 | 2,90% | 2,50% | 2,90% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,90% |
| 2030 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2031 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2032 | 2,60% | 2,50% | 2,90% |

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej jak też historycznego kształtowania się danych w cenach stałych i bieżących, zaobserwowanej dynamiki z uwzględnieniem korekt merytorycznych kształtowania się poszczególnych wielkości.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy i Miasta Raszków dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo tj. na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

2.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

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

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2024-2026 | 0,00% | 150,00% |
| | 2027-2032 | 100,00% | 0,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2024 | 0,00% | 120,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2032 | 100,00% | 0,00% |
| subwencja ogólna | 2024 | 0,00% | 120,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2032 | 100,00% | 0,00% |
| dotacje bieżące | 2024 | 0,00% | 120,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2032 | 100,00% | 0,00% |
| pozostałe, w tym: | 2024 | 0,00% | 120,00% |
| | 2025-2026 | 0,00% | 100,00% |
| | 2027-2032 | 100,00% | 0,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2024-2026 | 0,00% | 150,00% |
| | 2027-2032 | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości przyjęte uchwałą nr L/336/2022 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 27-09-2022 r. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono na poziomie 6 673 600,00 zł, co stanowi 101,55% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r. przyjmując zasadę ostrożności uwzględniającą obniżenie planowanych wpływów dochodów o szacowane trendy historyczne nie wykonania dochodów.

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

Udział w podatkach centralnych

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

Znaczne zaniżenie wpływów z udziału w PIT w prognozie na rok 2023 w stosunku do lat historycznych spowodowało na etapie planowania nie zachowanie zasady równoważenia wyniku bieżącego budżetu. W roku 2021 wykonana kwota z tytułu udziałów w PIT to 13.912.908 zł, zaktualizowany plan na 2022 obejmujący dodatkowe udziały w PIT na podstawie art. 70j ustawy o dochodach JST to 14.006.208,57 zł. W porównaniu do roku 2021 wzrost planu dochodów w tej kategorii to zaledwie 0,67%. Dzięki tej kwocie planowana nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi dla roku 2022 jest dodatnia.

Z informacji na rok 2023 prognozowane dochody z tytułu udziałów we wpływach PIT to wielkość 10.814.750 zł są mniejsze w stosunku do roku 2021 o kwotę 3.098.158 zł tj. o prawie 29%. Natomiast różnica między prognozowaną kwotą na rok 2023 a planowaną na rok 2022 (po zmianach zwiększających z tytułu dodatkowego udziału w PIT) to 3.191.458,57 zł.

Planowany deficyt bieżący w roku 2023 to kwota 3.126.400,- zł. Gmina i Miasto Raszków w swojej specyfice jako gmina miejsko-wiejska nie jest w stanie wypracować aż takiej różnicy w podatkach lokalnych. W podatku rolnym obserwuje się zaniżenie wpływów z powodu ulg inwestycyjnych, w tym z tytułu montażu przez gospodarstwa rolne instalacji fotowoltaicznej.

W prognozie budżetu na rok 2023 dochody bieżące nie przewyższają wydatków bieżących przede wszystkim z uwagi na zaniżoną prognozę kwoty z tytułu udziałów w PIT w stosunku do lat historycznych. Reguła zrównoważenia budżetu w roku 2023 w części bieżącej na etapie uchwalania budżetu została zachowana poprzez powiększenie dochodów bieżących o wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy. Zgodnie ze zmianą przepisów dotyczących wyniku bieżącego budżetu do ustalenia na lata 2023-2025 relacji, o której mowa w art.242 ust.1 i 2 ustawy o finansach publicznych dochody bieżące JST mogą być powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy zmienionej w art.2 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

2.2. Dochody majątkowe

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

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 800 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić,

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

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

| Lp. | Nr ewidencyjny działek/ nieruchomości | Powierzchnia w m ² | | Położenie działki/ek | Przeznaczenie, sposób zagospodarowania | Orientacyjna wartość w zł /netto/ |
|--------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------|----------------------|--|-----------------------------------|
| 1. | 133/5 | | 1523 | Sulisław | działki budowlane | 70 000,00 |
| 2. | 133/1 | | 968 | Sulisław | działki budowlane | 42 000,00 |
| 3. | 214/1 | | 951 | Skrzebowa | działki budowlane | 42 000,00 |
| 4. | 214/2 | | 1003 | Skrzebowa | działki budowlane | 46 000,00 |
| 5. | 418/1 | | 49853 | Rąbczyn | działki budowlane | 1 600 000,00 |
| RAZEM | | | | | | 1 800 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 841 650,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych przyznane na realizację niżej wymienionych zadań:

| Lp. | nazwa zadania inwestycyjnego | UWAGI | nr promesy | Wysokość dofinansowania zadania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych | | |
|-----|---|--|---|---|------------------------|-------------------------|
| | | | | plan roku 2023 | plan roku 2024 | razem |
| 1 | Rozbudowa zbiornika wodnego "Kąpielka" w Pogrzybowie | promesa - podpisana umowa na realizację zadania-prace w toku | 01/2021/2081/PolskiLad z 17.11.2011 | 8 541 650,00 zł | | 8 541 650,00 zł |
| 2 | Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie | promesa wstępna | program edycja2/2021/3069/PolskiLad z 11-02-2022 | 2 300 000,00 zł | 2 334 433,12 zł | 4 634 433,12 zł |
| 3 | Zagospodarowanie leśnej polany w Przybysławicach | promesa wstępna | program edycja3PGR/2021/1334/PolskiLad z 11-02-2022 | 1 000 000,00 zł | 1 940 000,00 zł | 2 940 000,00 zł |
| 4 | Budowa ogólnodostępnej infrastruktury sportowej | promesa wstępna | program edycja3PGR/2021/1336/PolskiLad z 11-02-2022 | 1 000 000,00 zł | 960 000,00 zł | 1 960 000,00 zł |
| | | | | 12 841 650,00 zł | 5 234 433,12 zł | 18 076 083,12 zł |

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowane w roku 2024 w wysokości 5 234 400,00 zł dotyczą Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład dla zadań opisanych w tabeli powyżej – przyjęte do WPF do planu dochodów w zaokrąglonej kwocie.

Udział planowanych dochodów majątkowych w roku 2023 do dochodów ogółem stanowi ponad 23%.

Analiza struktury dochodów Gminy i Miasta Raszków w latach 2018-2023 według grup wielkości dochodów obrazuje tabela nr 4.

Tabela 4 Analiza dochodów wg źródeł w okresie 2018-2023

| Wyszczególnienie | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | PLAN na 30.09.2022 | 2023 PROGNOZA | DYNAMIKA | | | STRUKTURA DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ DO DOCHODÓW OGÓŁEM | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|---|---------|---------|
| | | | | | | | 2021/2020 | 2022/2021 | 2023/2022 | 2021 | 2022 | 2023 |
| DOCHODY OGÓŁEM | 52 494 110,90 | 57 016 435,74 | 66 864 677,50 | 75 883 393,29 | 60 968 396,42 | 63 162 823,00 | 113,49% | 80,34% | 103,60% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |
| Dochody bieżące | 50 446 501,30 | 55 872 897,69 | 60 063 655,05 | 69 439 336,45 | 59 964 377,42 | 48 516 173,00 | 115,61% | 86,36% | 80,91% | 91,51% | 98,35% | 76,81% |
| dotacje bieżące, w tym dotacje na: | 17 050 833,17 | 19 672 536,41 | 22 809 334,15 | 23 426 705,22 | 19 509 131,02 | 6 205 093,00 | 102,71% | 83,28% | 31,81% | 30,87% | 32,00% | 9,82% |
| z zakresu admin. rządowej - zadania zlecone[§201,206] | 15 641 493,81 | 18 219 268,92 | 21 312 261,36 | 21 074 768,16 | 13 401 803,15 | 5 147 869,00 | 98,89% | 63,59% | 38,41% | 27,77% | 21,98% | 8,15% |
| z budż. państw a - na zadania własne[203] | 1 214 387,15 | 1 245 217,05 | 1 119 095,71 | 1 245 718,72 | 1 207 599,00 | 826 112,00 | 111,31% | 96,94% | 68,41% | 1,64% | 1,98% | 1,31% |
| subwencja z budżetu państwa, w tym: | 15 536 817,00 | 16 767 510,00 | 16 377 709,00 | 18 561 959,00 | 14 755 549,00 | 16 042 408,00 | 113,34% | 79,49% | 108,72% | 24,46% | 24,20% | 25,40% |
| oświatowa | 11 084 409,00 | 11 696 161,00 | 11 399 442,00 | 11 489 830,00 | 11 978 773,00 | 13 238 611,00 | 100,79% | 104,26% | 110,52% | 15,14% | 19,65% | 20,96% |
| wyrównawcza | 4 452 408,00 | 5 039 313,00 | 4 926 773,00 | 4 964 067,00 | 2 776 776,00 | 2 803 797,00 | 100,76% | 55,94% | 100,97% | 6,54% | 4,55% | 4,44% |
| pozostałe, w tym z: | 9 358 431,32 | 9 988 889,46 | 10 946 017,50 | 12 634 700,44 | 13 760 336,40 | 14 050 026,00 | 115,43% | 108,91% | 102,11% | 16,65% | 22,57% | 22,24% |
| podatku od nieruchomości | 5 132 741,51 | 5 495 367,10 | 5 759 754,74 | 6 185 170,46 | 6 471 700,00 | 6 673 600,00 | 107,39% | 104,63% | 103,12% | 8,15% | 10,61% | 10,57% |
| podatku rolnego | 1 015 453,96 | 1 086 692,94 | 1 159 954,23 | 1 151 882,59 | 1 150 000,00 | 1 400 000,00 | 99,30% | 99,84% | 121,74% | 1,52% | 1,89% | 2,22% |
| podatku leśnego | 28 250,00 | 27 269,00 | 27 800,00 | 28 116,80 | 28 000,00 | 29 300,00 | 101,14% | 99,58% | 104,64% | 0,04% | 0,05% | 0,05% |
| podatku od środków transportowych | 281 507,94 | 227 757,62 | 351 629,84 | 476 260,12 | 541 000,00 | 580 000,00 | 135,44% | 113,59% | 107,21% | 0,63% | 0,89% | 0,92% |
| dochody z udziału w PIT | 7 766 000,00 | 9 080 299,00 | 9 252 127,00 | 13 912 908,00 | 11 125 790,00 | 10 814 750,00 | 150,38% | 79,97% | 97,20% | 18,33% | 18,25% | 17,12% |
| dochody z udziału w CIT | 734 419,81 | 363 662,82 | 678 467,40 | 903 063,79 | 813 571,00 | 1 403 896,00 | 133,10% | 90,09% | 172,56% | 1,19% | 1,33% | 2,22% |
| Dochody majątkowe, w tym: | 2 047 609,60 | 1 143 538,05 | 6 801 022,45 | 6 444 056,84 | 1 004 019,00 | 14 646 650,00 | 94,75% | 15,58% | 1458,80% | 8,49% | 1,65% | 23,19% |
| ze sprzedaży majątku | 1 834 087,00 | 877 380,08 | 299 566,53 | 566 670,40 | 500 000,00 | 1 800 000,00 | 189,16% | 88,23% | 360,00% | 0,75% | 0,82% | 2,85% |
| dotacje i inne środki na inwestycje | 212 990,00 | 261 900,00 | 6 491 483,61 | 4 861 324,09 | 499 019,00 | 12 846 650,00 | 74,89% | 10,27% | 2574,38% | 6,41% | 0,82% | 20,34% |

Źródło: opracowanie własne.

Najważniejszą pozycję w dochodach zajmują dotacje z budżetu państwa, w szczególności na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz subwencja z budżetu państwa głównie oświatowa, udziały w podatkach centralnych. Kwoty tych dochodów w ciągu roku są sukcesywnie zwiększane za wyjątkiem niektórych pozycji, w tym udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych -PIT. Jak odczytujemy w tabeli powyżej w pozycji dynamika osiągniętych dla lat historycznych i planowanych dla lat bieżących, zaznaczone zmiany wskazują na znacznie obniżenie dochodów w związku ze zmianą ustawy o dochodach dla JST.

O ile znaczny spadek wielkości dotacji z zakresu administracji rządowej jest uzasadniony zmianą przepisów, przesunięciem zadań do innych instytucji i automatycznie zmniejszeniem wydatków na obsługę zadania o tyle zmniejszenie pozycji subwencji czy udziałów w PIT z przeznaczeniem na realizację wydatków bieżących pomimo zastosowania rygorystycznych metod planistycznych, przy uwzględnieniu poziomu inflacji trudno zamknąć budżet nadwyżką operacyjną.

Analiza wskaźników świadczy o dużym uzależnieniu Gminy i Miasta Raszków od tych właśnie środków zewnętrznych .

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy i Miasta Raszków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Przy planowaniu kwot w ujęciu wieloletnim stosuje się dodatkowe wymogi obligujące do przeznaczenia środków na wydatki na cele określone

w odrębnych ustawach wskazane przy otrzymaniu środków m.in. subwencji rozwojowej na zadania z zakresu kanalizacji, dodatkowych udziałów w PIT na poprawę efektywności energetycznej.

3.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki oraz poręczenia i gwarancje oraz pozostałe wydatki bieżące.

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

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

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2024-2026 | 0,00% | 0,00% | 50,00% |
| | 2027-2032 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2025-2026 | 0,00% | 50,00% | 0,00% |
| | 2027-2032 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto również wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy i Miasta Raszków wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27 575 150,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 734 187,49 zł. W latach 2024-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

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

procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w roku 2023.

W ramach wydatków bieżących zaplanowane zostały również limity wydatków związane z umowami, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i miasta i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (dla których limit zobowiązań określony został w treści uchwały w sprawie WPF).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe (pozycja 2.2 w Załączniku nr 1) w 2023 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy i Miasta Raszków na rok 2023. Wydatki majątkowe w latach 2023-2032 zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację przedsięwzięć inwestycyjnych (ujętych w Załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy i Miasta Raszków i zadań rocznych (wyszczególnionych w budżecie na rok 2023). W roku 2023 kontynuacja zadań majątkowych współfinansowanych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 256 750,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 106 750,00 zł;
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 3 150 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne z wyjątkiem dochodów z udziału w PIT co zostało opisane przy omawianiu dochodów bieżących.

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy i Miasta Raszków

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2023 | 63 162 823,00 | 72 419 573,00 | -9 256 750,00 |
| 2024 | 56 903 164,00 | 56 418 164,00 | 485 000,00 |
| 2025 | 53 683 657,00 | 51 588 657,00 | 2 095 000,00 |
| 2026 | 55 374 437,00 | 52 639 437,00 | 2 735 000,00 |

| | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 2027 | 56 980 296,00 | 54 005 296,00 | 2 975 000,00 |
| 2028 | 58 632 724,00 | 56 077 724,00 | 2 555 000,00 |
| 2029 | 60 274 441,00 | 58 469 441,00 | 1 805 000,00 |
| 2030 | 61 901 851,00 | 60 161 851,00 | 1 740 000,00 |
| 2031 | 63 573 200,00 | 62 573 200,00 | 1 000 000,00 |
| 2032 | 65 226 104,00 | 63 926 104,00 | 1 300 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 400 000,00 zł.

Przychody Gminy i Miasta Raszków w 2023 r. obejmują:

1. kredyt długoterminowy na – 7 250 000,00 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 3 150 000,00 zł;

Ujęta w prognozie kwota 3.150.000,- zł stanowi wielkość niezaangażowanych sum w planie finansowym roku 2022 wykazanych w NDS kwot wolnych środków wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych obliczona według poniższego:

| | |
|--|-------------------|
| [poz. D15 na 31.12.2021 kwota po wykonaniu | 10.543.250,00 zł, |
| plan na 30.09.20212 | 7.385.896,47 zł, |
| wielkość niezaangażowanych wolnych środków | 3.157.353,53 zł |

6. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy i Miasta Raszków obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w roku 2023 ujęto w latach 2025-2032 – w tabeli przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Razem spłaty rat kredytów to kol. 5.1 załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2032.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy i Miasta Raszków

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2023 | 1 143 250,00 | 0,00 | 1 143 250,00 |
| 2024 | 485 000,00 | 0,00 | 485 000,00 |
| 2025 | 1 595 000,00 | 500 000,00 | 2 095 000,00 |
| 2026 | 1 935 000,00 | 800 000,00 | 2 735 000,00 |
| 2027 | 2 075 000,00 | 900 000,00 | 2 975 000,00 |
| 2028 | 1 805 000,00 | 750 000,00 | 2 555 000,00 |
| 2029 | 805 000,00 | 1 000 000,00 | 1 805 000,00 |
| 2030 | 740 000,00 | 1 000 000,00 | 1 740 000,00 |
| 2031 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |

| | | | |
|------|------|--------------|--------------|
| 2032 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 |
|------|------|--------------|--------------|

Źródło: Opracowanie własne.

7. Kwota długu

Kwota długu (pozycja 6 Załącznika nr 1), wykazana jako planowany dług na koniec roku, jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu zadłużenia z roku poprzedniego (dług z roku poprzedniego + zaciągany dług – spłata wcześniej zaciągniętego długu)

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2023-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 10 583 250,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 16 690 000,00 zł.

| | kwota zadłużenia na 01.01.2023 |
|-------------------------------|--------------------------------|
| WFOŚR I GW 474/U/400/697/2017 | 413 250,00 |
| 1/JST/2015 BS RASZKÓW | 100 000,00 |
| 1/JST/2018 BS RASZKÓW | 4 580 000,00 |
| 1/JST/2019 BS RASZKÓW | 910 000,00 |
| 1/JST/2020 BS RASZKÓW | 1 480 000,00 |
| 1/JST/2021 BS RASZKÓW | 1 000 000,00 |
| 1/JST/2022 BS RASZKÓW | 2 100 000,00 |
| | 10 583 250,00 |

W rozliczeniu budżetu w pozycji przewidywane wykonanie widnieje kwota minus 2.150.000,- zł, jest to wartość ujętego w budżecie kredytu, na którego nie wszczęto procedury przetargowej zaciągnięcia zobowiązania dłużnego z uwagi na planowane nie realizowanie całości wydatków majątkowych.

Relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań JST, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp, może być nie zachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy prognozowana kwota dochodów ogółem w roku budżetowym, pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, na koniec danego roku nie przekroczy 100%. Planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 37,83%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja [zł] |
|------|---|--------------------------|--------------|
| 2023 | 16 690 000,00 | 44 116 554,00 | 37,83% |
| 2024 | 16 205 000,00 | 45 106 759,00 | 35,93% |
| 2025 | 14 110 000,00 | 46 918 230,00 | 30,07% |

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

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -3 126 400,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina i Miasta Raszków zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy i Miasta Raszków

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2023 | 48 516 173,00 | 51 642 573,00 | -3 126 400,00 | 23 600,00 |
| 2024 | 51 668 764,00 | 49 684 164,65 | 1 984 599,35 | 1 984 599,35 |
| 2025 | 53 683 657,00 | 50 295 145,00 | 3 388 512,00 | 3 388 512,00 |
| 2026 | 55 374 437,00 | 50 831 213,00 | 4 543 224,00 | 4 543 224,00 |
| 2027 | 56 980 296,00 | 52 001 849,00 | 4 978 447,00 | 4 978 447,00 |
| 2028 | 58 632 724,00 | 53 257 515,00 | 5 375 209,00 | 5 375 209,00 |
| 2029 | 60 274 441,00 | 54 643 983,00 | 5 630 458,00 | 5 630 458,00 |
| 2030 | 61 901 851,00 | 56 063 060,00 | 5 838 791,00 | 5 838 791,00 |
| 2031 | 63 573 200,00 | 57 525 449,00 | 6 047 751,00 | 6 047 751,00 |
| 2032 | 65 226 104,00 | 59 020 643,00 | 6 205 461,00 | 6 205 461,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

10. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

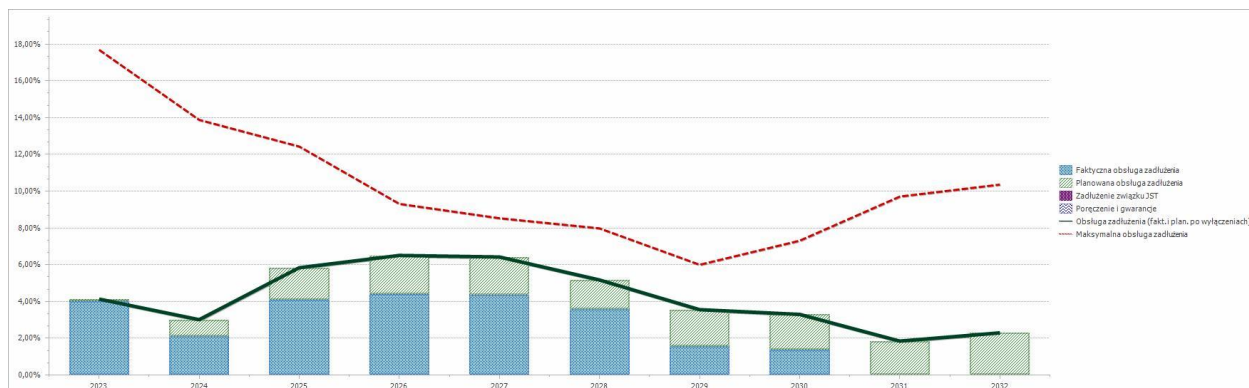
Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2022) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania na 31.12.2022) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|---|--|---|--|
| 2023 | 4,13% | 16,76% | TAK | 17,69% | TAK |
| 2024 | 3,01% | 12,95% | TAK | 13,88% | TAK |
| 2025 | 5,84% | 11,50% | TAK | 12,43% | TAK |
| 2026 | 6,51% | 8,40% | TAK | 9,31% | TAK |
| 2027 | 6,42% | 7,61% | TAK | 8,53% | TAK |
| 2028 | 5,17% | 7,07% | TAK | 7,98% | TAK |
| 2029 | 3,56% | 5,08% | TAK | 6,00% | TAK |
| 2030 | 3,30% | 7,31% | TAK | 7,31% | TAK |
| 2031 | 1,85% | 9,71% | TAK | 9,71% | TAK |
| 2032 | 2,30% | 10,36% | TAK | 10,36% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Przedstawienie relacji prezentuje wykres.



11. Założenia do załącznika nr 2 Przedsięwzięcia wieloletnie

Wykazane w załączniku nr 2 do projektu uchwały przedsięwzięcia stanowią w kontynuację przedsięwzięć ujętych w WPF na lata 2022-2032 oraz uzupełnienie o nowe, które w roku poprzednim były ujęte jako zadania jednoroczne.

Zmiany kwot łącznych nakładów finansowych na przedsięwzięcia, limitów wydatków, okresu realizacji w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032 zostaną dostosowane na najbliższej sesji do kwot przyjętych w projekcie WPF na lata 2023-2032.

W zadaniach finansowanych z programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w poz. 1.1.1.1 ujęto program wieloletni: Program edukacji zdrowotnej wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej
Okres realizacji 2019-2023 łączne nakłady w kwocie 4.850,54 zł limit na 2023 kwota 3.321,91 zł.

W zadania bieżących określono 11 zadań wieloletnich realizowanych przez Urząd Gminy i Miasta Raszków, dla których określono m.in. nazwę, cel, łączne nakłady, okres realizacji, limity wydatków:

| Lp. | Nazwa i cel | Od | Do | Nakłady | 2023 |
|--------------|---|------|------|----------------------|-------------------|
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | 22 486 905,25 | 252 495,72 |
| 1.3.1.1 | Obsługa bankowa Gminy i Miasta Raszków - Zapewnienie bezpieczeństwa obsługi finansowej | 2020 | 2023 | 43 200,00 | 2 400,00 |
| 1.3.1.2 | Świadczenie usług w zakresie przygot. i przeprow.postęp.o udział.zamów.na zakup energii elekt. - Przeprowadzenie przetargu na zakup energii elektrycznej. | 2021 | 2023 | 11 623,50 | 3 874,50 |
| 1.3.1.3 | Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń komunikacyjnych - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej GiM Raszków z tytułu posiadania majątku | 2021 | 2023 | 56 302,00 | 18 600,00 |
| 1.3.1.4 | Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń od zdarzeń losowych i o.c. - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej GiM Raszków z tytułu posiadania majątku | 2021 | 2023 | 134 275,00 | 45 200,00 |
| 1.3.1.5 | Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP - Zapewnienie ochrony i bezpieczeństwa życia i zdrowia członków OSP | 2021 | 2023 | 12 690,00 | 4 230,00 |
| 1.3.1.6 | Usługa zagosp.,przetwarzania,unieszkodliwiania i składowania odpadów z terenu GiM Raszków - Utrzymanie czystości na terenie GiM Raszków | 2016 | 2032 | 21 967 345,14 | 10 000,00 |
| 1.3.1.7 | Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Zwiększenie dostępności publicznych usług cyfrowych dla mieszkańców GiM Raszków | 2020 | 2025 | 17 069,61 | 3 291,22 |
| 1.3.1.8 | Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy i Miasta Raszków - opracowanie dokumentu strategicznego do rozwoju gminy | 2022 | 2023 | 35 000,00 | 25 000,00 |
| 1.3.1.9 | Zimowe utrzymanie dróg "Akcja zima" XI2022-IV2023 - zwalczanie śliskości zimowej, odśnieżanie dróg na terenie GiM Raszków | 2022 | 2023 | 140 400,00 | 97 200,00 |
| 1.3.1.10 | Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy i Miasta Raszków - Realizacja polityki ekologicznej gminy | 2022 | 2023 | 18 000,00 | 7 000,00 |
| 1.3.1.11 | Oracowanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy i Miasta Raszków oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy i Miasta Raszków dla części obszarów wsi Grudzielec, Moszczanka, Skrzebowa, Rąbczyn, Przybysławice, Jaskółki - Zmiana przeznaczenia gruntów. | 2022 | 2023 | 51 000,00 | 35 700,00 |

Natomiast w zadaniach majątkowych kontynuuje się 13 zadań realizowanych przez Urząd Gminy i Miasta Raszków:

| Lp. | Nazwa i cel | Od | Do | Nakłady | 2023 |
|--------------|---|------|------|----------------------|----------------------|
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | 30 094 535,09 | 18 705 000,00 |
| 1.3.2.1 | Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie - Obniżenie kosztów eksploatacji budynku | 2020 | 2024 | 5 448 500,00 | 2 900 000,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi gminnej nr 782625P i 782629P, ul. Os. Robotnicze w m. Radłów w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego oraz odwodnienia - Podniesienie standardu drogi oraz zwiększenie spójności komunikacyjnej. Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym. | 2020 | 2024 | 2 988 500,00 | 1 500 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi gminnej nr 782621P oraz budowa kanalizacji deszczowej w m. Jaskółki - podniesienie standardu drogi oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym | 2021 | 2023 | 960 000,00 | 900 000,00 |
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi gminnej nr 782599P w m. Walentynów - Podniesienie standardu drogi oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym. | 2021 | 2023 | 779 000,00 | 750 000,00 |
| 1.3.2.5 | Przebudowa pomieszczeń sali w m. Grudzielec - polepszenie warunków działania organizacji społecznych | 2021 | 2023 | 854 360,00 | 465 000,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa pomieszczeń Sali w m. Sulisław - Polepszenie warunków działania organizacji społecznych | 2020 | 2023 | 644 999,55 | 500 000,00 |
| 1.3.2.7 | Rozbudowa zbiornika wodnego "Kąpielka" w Pogrzybowie - Popr. gosp. zasobami wodnymi | 2020 | 2023 | 12 240 506,09 | 8 700 000,00 |
| 1.3.2.8 | Zagospodarowanie leśnej polany w Przybyśławicach - Uzupelnienie infrastruktury przestrzennej oraz turystycznej | 2021 | 2024 | 3 058 000,00 | 1 060 000,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie - Zaspokojenie dostępności do infrastruktury oświatowej | 2022 | 2023 | 80 000,00 | 10 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa ogólnodostępnej infrastruktury sportowej - Polepszenie warunków spędzenia wolnego czasu społeczności lokalnej | 2022 | 2024 | 2 064 800,00 | 1 040 000,00 |
| 1.3.2.11 | Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej - dostosowanie rozwiązań w zakresie funkcjonalnym | 2022 | 2023 | 554 999,45 | 500 000,00 |
| 1.3.2.12 | Modernizacja SP Raszków w zakresie instalacji wodnej i przeciwpożarowej - dostosowanie rozwiązań w zakresie instalacji wodnej i przeciwpożarowej | 2022 | 2023 | 159 800,00 | 130 000,00 |
| 1.3.2.13 | Przebudowa drogi gminnej nr 782530P w m. Skrzebowa - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym. | 2022 | 2023 | 261 070,00 | 250 000,00 |

12. Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej.

Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

W poz. 10.11 przewidywane wykonanie w roku 2022 wykazuje się kwotę 41.823,39 zł jaka została wydatkowana w związku z przygotowaniem pomieszczeń na przyjęcie obywateli Ukrainy, remont łazienek, drobne wyposażenie, zakup łóżek polowych, kołdry, pościele, usługa transportowa darów – realizowana ze środków własnych. Zgodnie z metodologią na podstawie art. 110 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, z późn. zm.) przy ustalaniu relacji, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych wydatki bieżące pomniejsza się o wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w części, w jakiej nie są one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel .

Mając na uwadze obowiązujące przepisy ustawy o finansach publicznych przedstawiona uchwała Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2032 jest zgodna z projektem uchwały budżetowej na rok 2023 w zakresie wyniku budżetu, przychodów, rozchodów oraz kwoty długu.

Pomimo długiego okresu objętego prognozą, wspomnianych trudności przede wszystkim w uzyskaniu nadwyżki bieżącej budżetu bez angażowania dodatkowych wygospodarowanych w latach wcześniejszych środków, prognozowany budżet jest spójny z uchwałą obowiązującą w roku 2023, zachowane zostały wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach opartych o dane przyjęte przez Ministra Finansów, pozwalają na optymalne i bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Gminy i Miasta Raszków.