

Projekt

z dnia 14 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR II/ /24
RADY MIEJSKIEJ W JANOWCU WIELKOPOLSKIM**

z dnia 27 maja 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2024–2030 (2)

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024r. poz. 167, poz. 232) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale NR LII/412/23 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2024-2030, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2024–2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024–2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.”;

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2024-2030 zawiera załącznik Nr 3.”;

4) § 4 otrzymuje brzmienie:

„§ 4. 1. Upoważnić Burmistrza Janowca Wielkopolskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.”.

„2. Upoważnić Burmistrza Janowca Wielkopolskiego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Burmistrza do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Janowca Wielkopolskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023r. poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872.

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 Nr LII/412/23 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 18 grudnia 2023r.

Zmieniony uchwałą Nr LIV/431/24 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 22 marca 2024r.

Zmieniony uchwałą Nr II/ /24 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 27 maja 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	38 971 164,35	38 173 083,62	4 538 143,00	44 730,39	12 863 330,00	13 696 374,46	7 030 505,77	2 248 489,28	798 080,73	194 252,89	587 427,88	
Wykonanie 2018	40 652 664,94	38 593 372,49	5 189 412,00	217 918,05	13 506 030,00	13 285 824,03	6 394 188,41	2 410 428,35	2 059 292,45	13 000,00	2 006 004,62	
Wykonanie 2019	44 849 540,40	42 491 066,37	5 742 580,00	269 808,34	14 582 679,00	14 985 201,06	6 910 797,97	2 436 376,91	2 358 474,03	51 050,00	2 177 070,31	
Wykonanie 2020	45 760 215,34	44 970 623,55	5 205 283,00	211 313,16	14 808 337,00	17 233 623,49	7 512 066,90	2 509 074,47	789 591,79	357 125,10	432 466,69	
Wykonanie 2021	52 604 402,32	48 085 026,70	5 827 133,00	31 512,23	16 538 392,00	17 061 791,87	8 626 197,60	2 828 781,10	4 519 375,62	304 217,24	3 450 882,88	
Wykonanie 2022	63 052 098,35	57 660 912,10	7 772 848,57	320 588,29	16 867 210,00	22 696 551,67	10 003 713,57	3 203 224,76	5 391 186,25	1 146 696,22	4 240 599,67	
Plan 3 kw. 2023	59 230 329,81	42 446 288,81	4 566 576,00	290 664,00	18 418 943,00	7 824 385,81	11 345 720,00	3 500 000,00	16 784 041,00	500 000,00	16 279 041,00	
Wykonanie 2023	62 571 277,52	46 931 200,42	4 566 576,00	290 664,00	21 028 607,15	9 648 752,62	11 396 600,65	3 500 986,01	15 640 077,10	226 630,71	15 413 446,39	
2024	66 128 228,42	51 680 728,42	5 685 684,00	357 231,00	23 155 843,15	8 277 702,85	14 204 267,42	4 000 000,00	14 447 500,00	800 000,00	13 647 500,00	
2025	60 800 500,00	47 800 500,00	6 022 988,00	317 105,00	20 562 665,00	5 735 780,00	15 161 962,00	4 190 025,00	13 000 000,00	200 000,00	12 800 000,00	
2026	61 731 621,00	49 731 621,00	6 209 701,00	326 935,00	21 200 107,00	5 810 489,00	16 184 389,00	4 319 916,00	12 000 000,00	200 000,00	11 800 000,00	
2027	54 974 912,00	50 974 912,00	6 364 943,00	335 109,00	21 730 113,00	5 955 751,00	16 588 996,00	4 427 913,00	4 000 000,00	200 000,00	3 800 000,00	
2028	56 249 285,00	52 249 285,00	6 524 067,00	343 486,00	22 273 362,00	6 104 645,00	17 003 721,00	4 538 612,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	

2029	58 055 517,00	53 555 517,00	6 687 169,00	352 074,00	22 830 197,00	6 257 261,00	17 428 815,00	4 652 077,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2030	59 394 405,00	54 894 405,00	6 854 348,00	360 875,00	23 400 951,00	6 413 693,00	17 860 534,00	4 768 379,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00

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 2017	38 112 466,87	33 727 432,07	11 492 703,17	0,00	0,00	53 853,22	0,00	0,00	0,00	4 385 034,80	4 385 034,80	254 456,35
Wykonanie 2018	43 544 110,03	34 756 596,89	12 650 856,16	0,00	0,00	42 448,28	0,00	0,00	0,00	8 787 513,14	8 787 513,14	140 607,18
Wykonanie 2019	43 029 957,77	39 102 992,88	13 352 339,64	0,00	0,00	102 002,09	0,00	0,00	0,00	3 926 964,89	3 926 964,89	224 210,45
Wykonanie 2020	47 215 695,28	42 921 151,69	14 037 795,97	0,00	0,00	54 312,97	0,00	0,00	0,00	4 294 543,59	4 294 543,59	654 569,07
Wykonanie 2021	49 602 166,16	45 131 787,01	15 749 819,66	0,00	0,00	56 905,43	0,00	0,00	0,00	4 470 379,15	4 470 379,15	152 591,13
Wykonanie 2022	62 880 458,04	53 779 893,83	17 236 918,29	0,00	0,00	228 192,96	0,00	0,00	0,00	9 100 564,21	9 100 564,21	66 588,15
Plan 3 kw. 2023	65 560 768,99	46 309 828,99	20 819 932,63	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	19 250 940,00	19 250 940,00	368 000,00
Wykonanie 2023	62 988 238,14	45 368 438,17	19 488 510,62	0,00	0,00	226 641,99	0,00	0,00	0,00	17 619 799,97	17 619 799,97	110 782,45
2024	70 309 801,47	53 381 801,47	26 771 544,75	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	16 928 000,00	16 928 000,00	1 002 000,00
2025	59 698 448,60	46 652 540,00	24 192 900,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 045 908,60	13 045 908,60	0,00
2026	60 993 855,36	48 310 180,13	25 767 680,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	12 683 675,23	12 683 675,23	0,00
2027	54 578 796,00	49 895 120,77	26 411 872,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 683 675,23	4 683 675,23	0,00
2028	55 853 169,00	50 869 493,77	27 072 169,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 983 675,23	4 983 675,23	0,00
2029	57 659 474,08	52 275 798,85	27 748 973,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 383 675,23	5 383 675,23	0,00
2030	59 051 196,92	53 767 521,67	28 442 697,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	5 283 675,25	5 283 675,25	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 2017	858 697,48	0,00	1 894 992,50	0,00	0,00	1 894 992,50	1 071 625,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 891 445,09	0,00	6 080 819,00	4 100 000,00	0,00	850 519,00	0,00	1 130 300,00	1 130 300,00
Wykonanie 2019	1 819 582,63	0,00	1 956 816,00	0,00	0,00	1 956 816,00	1 417 900,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-1 455 479,94	0,00	1 819 582,63	0,00	0,00	1 819 582,63	1 455 479,94	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 002 236,16	0,00	845 842,40	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	171 640,31	0,00	5 933 241,71	1 000 000,00	1 000 000,00	3 002 236,16	1 113 774,00	1 931 005,55	1 487 689,71
Plan 3 kw. 2023	-6 330 439,18	0,00	7 086 244,58	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	2 262 826,01	1 507 020,61
Wykonanie 2023	-416 960,62	0,00	7 086 244,58	1 935 000,00	83 940,01	0,00	0,00	2 262 826,01	330 020,61
2024	-4 181 573,05	0,00	5 283 624,45	0,00	0,00	0,00	0,00	3 083 624,45	1 981 573,05
2025	1 102 051,40	1 102 051,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	737 765,64	737 765,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	396 116,00	396 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	396 116,00	396 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	396 042,92	396 042,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	343 208,08	343 208,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	815 142,45	815 142,45	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	617 019,00	617 019,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	538 916,00	538 916,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	628 564,00	628 564,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	55 842,40	0,00	628 571,44	628 571,44	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	780 970,56	780 970,56	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	2 888 418,57	2 888 418,57	755 805,40	755 805,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	2 888 418,57	2 888 418,57	755 805,40	755 805,40	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	1 102 051,40	1 102 051,40	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 051,40	1 102 051,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	737 765,64	737 765,64	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	396 116,00	396 116,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	396 116,00	396 116,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	396 042,92	396 042,92	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	343 208,08	343 208,08	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					
	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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 227 659,31	0,00	4 445 651,55	6 340 644,05
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 556 967,71	0,00	3 836 775,60	5 817 594,60
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 864 379,39	153 665,11	3 388 073,49	5 344 889,49
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 415 499,11	1 333 356,27	2 049 471,86	3 869 054,49
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 283 550,22	1 038 123,82	2 953 239,69	2 953 239,69
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 980 470,76	681 313,92	3 881 018,27	8 814 259,98
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 817 535,41	344 183,97	-3 863 540,18	-1 600 714,17
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 817 535,41	344 183,97	1 562 762,25	3 825 588,26
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 371 300,04	0,00	-1 701 073,05	1 382 551,40
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 269 248,64	0,00	1 147 960,00	1 147 960,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 531 483,00	0,00	1 421 440,87	1 421 440,87
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 135 367,00	0,00	1 079 791,23	1 079 791,23
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	739 251,00	0,00	1 379 791,23	1 379 791,23
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	343 208,08	0,00	1 279 718,15	1 279 718,15
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 883,33	1 126 883,33

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 2017	0,00%	x	18,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	15,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-9,28%	-7,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,71%	6,31%	x	x	x	x
2024	3,86%	-2,60%	-0,75%	10,92%	12,94%	TAK	TAK
2025	3,10%	3,20%	x	8,10%	10,12%	TAK	TAK
2026	2,04%	3,60%	x	5,05%	7,20%	TAK	TAK
2027	1,15%	2,67%	x	3,78%	5,93%	TAK	TAK
2028	1,10%	3,23%	x	2,92%	5,07%	TAK	TAK
2029	0,92%	2,79%	x	1,87%	4,02%	TAK	TAK
2030	0,77%	2,39%	x	0,52%	2,66%	NIE	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	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 2017	97 638,76	97 638,76	96 496,68	514 255,31	514 255,31	507 775,40	51 980,40	51 980,40	44 308,93
Wykonanie 2018	23 995,48	23 995,48	17 010,00	1 716 922,52	1 716 922,52	1 716 922,52	44 360,90	44 360,90	39 833,32
Wykonanie 2019	196 587,00	196 587,00	193 142,00	1 278 004,74	1 278 004,74	1 278 004,74	141 855,98	141 855,98	120 577,45
Wykonanie 2020	240 219,07	240 219,07	238 120,60	244 058,00	244 058,00	244 058,00	286 104,06	198 755,96	264 181,41
Wykonanie 2021	109 541,33	109 541,33	109 541,33	617 688,47	617 688,47	617 688,47	87 348,10	87 348,10	74 245,56
Wykonanie 2022	1 053 737,85	1 053 737,85	1 053 737,85	589 105,91	589 105,91	589 105,91	888 476,24	888 476,24	875 535,49
Plan 3 kw. 2023	32 000,00	32 000,00	32 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 200 000,00	85 890,96	85 890,96	47 832,14
Wykonanie 2023	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	3 044 000,00	3 044 000,00	3 044 000,00	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

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 2017	1 765 944,15	1 765 944,15	1 087 194,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 698 178,46	2 698 178,46	1 763 733,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 792 558,26	1 792 558,26	941 773,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 161 943,97	1 161 943,97	737 033,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 817 571,16	1 817 571,16	1 151 900,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 088 699,54	1 088 699,54	681 744,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	246 000,00	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 645 000,00	3 645 000,00	3 044 000,00	686 750,00	686 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 000 000,00	0,00	0,00	7 144 800,00	144 800,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	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

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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	347 438,73	0,00	347 438,73	347 438,73	347 438,73	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	295 232,45	0,00	295 232,45	295 232,45	295 232,45	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	356 809,90	0,00	356 809,90	356 809,90	356 809,90	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	329 669,12	0,00	329 669,12	338 000,00	338 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	329 669,12	0,00	329 669,12	338 000,00	338 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	344 183,97	0,00	344 183,97	344 183,97	344 183,97	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	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

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 LII/412/23 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 18 grudnia 2023r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 900 000,00	686 750,00	7 144 800,00	10 000 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				900 000,00	686 750,00	144 800,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 000 000,00	0,00	7 000 000,00	10 000 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00
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:				13 000 000,00	0,00	4 000 000,00	7 000 000,00	2 000 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 000 000,00	0,00	4 000 000,00	7 000 000,00	2 000 000,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich -	Urząd Miejski	2023	2027	6 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa i modernizacja infrastruktury stadionu miejskiego w Janowcu Wielkopolskim -	Urząd Miejski	2025	2026	7 000 000,00	0,00	2 000 000,00	5 000 000,00	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				10 900 000,00	686 750,00	3 144 800,00	3 000 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				900 000,00	686 750,00	144 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego -	Urząd Miejski	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowożenie uczniów do szkół -	URZĄD MIEJSKI W JANOWCU WIELKOPOLSKIM	2023	2025	750 000,00	650 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup samochodu dostawczego do UM (leasing operacyjny) -	URZĄD MIEJSKI W JANOWCU WIELKOPOLSKIM	2023	2027	150 000,00	36 750,00	44 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków we Flantrowie -	Urząd Miejski	2026	2028	6 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.2	Dostosowanie biurowca po SM na potrzeby MGOPS w Janowcu Wielkopolskim -	URZĄD MIEJSKI W JANOWCU WIELKOPOLSKIM	2025	2026	4 000 000,00	0,00	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 900 000,00
1.a	900 000,00
1.b	23 000 000,00
1.1	13 000 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	13 000 000,00
1.1.2.1	6 000 000,00
1.1.2.2	7 000 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	10 900 000,00
1.3.1	900 000,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	750 000,00
1.3.1.3	150 000,00
1.3.2	10 000 000,00
1.3.2.1	6 000 000,00
1.3.2.2	4 000 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LII/412/23
Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 18 grudnia 2023r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2024-2030
Zmieniony uchwałą Nr LIV/431/24 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim
z dnia 22 marca 2024 r.
Zmieniony uchwałą Nr II/ /24 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim
z dnia 27 maja 2024 r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY JANOWIEC WIELKOPOLSKI NA LATA 2024-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2024-2030 została sporządzona na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.) – dział V, rozdział II.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2024-2030 zawiera:

a) w horyzoncie czasowym:

- wykonanie poszczególnych budżetów Gminy za lata 2017 do 2022,
- budżet dla roku 2023 wg planu na koniec III kwartału oraz prognozę wykonania dla roku 2023,
- prognozę budżetów Gminy w latach 2024-2030,

b) w zakresie danych:

- podstawowe przepływy pieniężne budżetu tj. planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody w szczególności określonej przez przepisy prawa,
- prognozę kwoty długu i jej spłat na lata 2024-2030,
- wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej,

W zakresie danych historycznych, tj. lata **2017-2022** wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wielkości są zgodne ze sprawozdaniami Rb-NDS (sprawozdanie budżetowe o nadwyżce lub deficycie budżetu) oraz Rb-Z (sprawozdanie budżetowe w zakresie zobowiązań) z tych okresów. Dane dla roku bieżącego, czyli **2023**, wynikają z planu budżetu na koniec III kwartału oraz w zakresie prognozy wykonania wynikają z szacunku, który zakłada że budżet zamknie się deficytem na dzień 31.12.2023r. Wykonanie dochodów szacuje się na poziomie 101,68% planu i wydatków na poziomie 92,14%

planu.

Dla projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków prognozy na lata 2024-2030 wykorzystano założenia makroekonomiczne z **Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw** – przyjętych przez Ministra Finansów dnia 3 października 2023 r. Kierowano się przede wszystkim prognozowanym średniorocznym wskaźnikiem dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi:

- dla 2025 r. - 104,1%,
- dla 2026 r. - 103,1%,
- oraz w latach 2027-2030 - 102,5%.

Sporządzanie Wieloletniej Prognozy Finansowej rozpoczęto od szacowania dochodów, tak aby rzetelnie ocenić z jakich źródeł w poszczególnych latach i w jakiej wysokości budżet może pozyskać środki finansowe. W dalszej kolejności szacowano wydatki bieżące i na koniec wydatki majątkowe. Przy szacowaniu prognozy dochodów bieżących posłużono się wskaźnikiem prognozowanej inflacji, którym przeszacowano dochody z tego tytułu dla każdego roku w okresie prognozy.

W dochodach majątkowych w latach 2024-2030 planowane jest pozyskanie środków z zewnątrz na inwestycje pochodzących ze środków UE lub krajowych z Funduszu Rządowego Polski Ład. W każdym z prognozowanych lat 2024-2026 planowane do pozyskania kwoty oscylują ok. 13.000.000,00 zł rocznie. Natomiast w latach 2027-2030 dochody te kształtują się od 4.000.000,00 zł do 4.500.000,00 zł. Dochody ze sprzedaży majątku - będące częścią dochodów majątkowych - co roku w w/w okresie planowane są na zbliżonym poziomie, tj. 200.000,00 zł, tylko w 2024 roku planowane dochody wynoszą 800.000,00 zł Planowane do uzyskania wpływy ze sprzedaży majątku dotyczą następujących składników majątkowych:

a) w roku 2024 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zaplanowano w kwocie **800.000,00 zł**; dotyczą one planowanych do sprzedaży:

- zabudowana nieruchomość budynkiem mieszkalnym i gospodarczym wraz z gruntem położonej na działce nr 75/9 o pow. 0,4463 ha, położonej w Janowcu Wielkopolskim przy ul. Śniadeckich nr 29, szacunkowa wartość nieruchomości 150.000,00 zł,
- działka nr 75/3 o pow. 0,0708 ha ha położonej w Janowcu Wielkopolskim przy ul. Śniadeckich, szacunkowa wartość działki 50.000,00 zł,
- działka nr 75/4 o pow. 0,0700 ha ha położonej w Janowcu Wielkopolskim przy ul. Śniadeckich, szacunkowa wartość działki 50.000,00 zł,
- działka nr 75/5 o pow. 0,0698 ha ha położonej w Janowcu Wielkopolskim przy ul.

Śniadeckich, szacunkowa wartość działki 50.000,00 zł,

- część działki nr 22 położonej w Kołdrąbii - sprzedaż po podziale 5 działek rekreacyjnych po ca 1000m² - szacunkowa wartość jednej działki - 50.000,00 zł x 5 działek = 250.000,00 zł,

- część zabudowanej działki nr 68 o pow. Ca 0,30 ha położonej w Brudzyniu, szacowana wartość nieruchomości wynosi 250.000,00 zł,

b) w roku 2025 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zaplanowano w kwocie **200.000,00 zł**; dotyczą one planowanej do sprzedaży:

- część działki nr 544/12 o pow. 4,00 ha położonej w Janowcu Wielkopolskim - szacunkowa wartość wynosi 300.000,00 zł,

c) w roku 2026 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zaplanowano w kwocie **200.000,- zł**; szacowana kwota dochodów dotyczy planowanych do sprzedaży:

- działki nr 650 o pow. 0,9653 ha położona w Janowcu Wielkopolskim; wartość 130.000,00 zł,

d) w roku 2027 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zaplanowano w kwocie **200.000,00 zł**; szacowana kwota dochodów dotyczy planowanych do sprzedaży:

- działki nr 170/4 o pow. 0,3000 ha położonej w Janowcu Wielkopolskim; szacunkowa wartość działki wynosi 100.000,00 zł,

- działki nr 222/4 o pow. 0,0811 ha położonej w Bielawach; szacunkowa wartość działki wynosi 20.000,00 zł,

- działki nr 222/5 o pow. 0,0739 ha położonej w Bielawach; szacunkowa wartość działki wynosi 20.000,00 zł,

- działka nr 92 o pow. 1,18 ha położona w Laskowie, szacunkowa wartość działki 30.000,00 zł,

- działka nr 141 o pow. 0,61 ha, położona w Wełnie. Wartość działki ok 30.000,00 zł,

Dla roku **2024** podstawowe wielkości budżetu są zgodne z Projektem budżetu na 2024r., w którym planowane wpływy z podatków i opłat lokalnych podwyższono w stosunku do roku poprzedniego, o wskaźnik - 125,00% stawek obowiązujących w 2023 r. W przypadku podatku rolnego stawka podatku ulega obniżeniu do 81,50 zł, w stosunku do ceny max. ogłoszonej przez GUS - 89,63 zł. Została obniżona o 8,13 zł, tj. o ok 8%. Dla podatku leśnego przyjęto cenę max., tj. 327,43 zł za 1m³ drewna. Subwencje i udziały w PIT przyjęto na poziomach określonych w informacji Ministra Finansów, dotacje natomiast zgodnie z planowanymi kwotami określonymi przez

Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego. Ponadto zaplanowano środki zewnętrzne na inwestycje w kwocie 7.187.200,00 zł, które stanowią środki krajowe z Rządowego Funduszu - Polski Ład 4.313.200,00 zł, z Funduszu dróg Samorządowych 400.000,00 zł oraz ze środków unijnych 2.474.000,00 zł.

Budżet na 2024 r. jest budżetem z deficytem w kwocie 4.181.573,05 zł, który planowany jest do sfinansowania przychodami w kwocie 2.200.000,00 zł - środki z rachunku lokaty założonej w 2023r. z uzupełnienia dochodów gmin przekazanych w 2023r. oraz wolnymi środkami w kwocie 3.031.520,40 zł.

W wydatkach budżetu, wydatki na wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi ustalono po uwzględnieniu kwotowej podwyżki wynagrodzeń o 600,00 zł brutto od 1 stycznia oraz o 100,00 zł brutto od 1 lipca 2024r. Wynagrodzenia dla nauczycieli wzrost o 12,3% od 1 stycznia 2024r.

Wydatki bieżące rzeczowe zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2024, z uwzględnieniem wzrostu cen energii i źródeł ciepła oraz niezbędnych potrzeb zgłaszanych przez dyrektorów poszczególnych jednostek budżetowych.

Dla roku **2025** podstawowe źródła dochodów bieżących przeszacowano w większości prognozowanym wskaźnikiem inflacji – 104,1%. Wpływy z dochodów majątkowych zaplanowano w kwocie 13.000.000,00 zł. Wydatki inwestycyjne zaplanowano na poziomie 12.862.233,37 zł. Planowane rozchody budżetu, tj. spłaty kredytów i pożyczek zaplanowane zostały z nadwyżki budżetowej.

W okresie prognozowanych budżetów na wszystkie spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek planowana jest nadwyżka budżetowa. Faktycznie będą one zastępowane wolnymi środkami lub nadwyżką z roku poprzedniego.

Dla roku **2026** prognozowane dochody bieżące ustalono po przeszacowaniu w większości prognozowanym wskaźnikiem inflacji o 103,1% dochody roku poprzedniego. Dla tego roku zaplanowano dochody majątkowe na poziomie zbliżonym do roku 2024, tj. na poziomie 12.000.000,00 zł. Wydatki bieżące ogółem ustalono na poziomie ok. 103,1 % wydatków roku poprzedniego. Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 12.500.000,00 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Dla roku **2027** prognozowane dochody bieżące ustalono po przeszacowaniu prognozowanym wskaźnikiem inflacji 102,5% dochodów roku poprzedniego. Dochody majątkowe przyjęto na poziomie 4.000.000,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 200.000,00 zł. Wydatki bieżące ustalono na poziomie 102,5% wydatków roku

poprzedniego. Wydatki majątkowe ustalono na poziomie 4.800.000,00 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Dla roku **2028** prognozowane dochody ustalono po przeszacowaniu prognozowanym wskaźnikiem inflacji 102,5% dochodów roku poprzedniego. Dochody majątkowe przyjęto na poziomie 4.000.000,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 0,00 zł. Wydatki ogółem ustalono na poziomie 102,5% wydatków roku poprzedniego. Wydatki majątkowe ustalono na poziomie roku poprzedniego tj. 4.800.000,00 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Dla roku **2029** prognozowane dochody ustalono po przeszacowaniu prognozowanym wskaźnikiem inflacji 102,5% dochodów roku poprzedniego. Dochody majątkowe przyjęto na poziomie 4.500.000,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 0,00 zł. Wydatki ogółem ustalono na poziomie 102,5% wydatków roku poprzedniego. Wydatki majątkowe ustalono na poziomie roku poprzedniego 5.200.000,00 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Dla ostatniego roku prognozy **2030** prognozowane dochody ustalono po przeszacowaniu prognozowanym wskaźnikiem inflacji 102,5% dochodów roku poprzedniego. Dochody majątkowe przyjęto na poziomie 4.500.000,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 0,00 zł. Wydatki ogółem ustalono na poziomie 102,5% wydatków roku poprzedniego. Wydatki majątkowe ustalono na poziomie roku poprzedniego 5.100.000,00 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

PROGNOZA DŁUGU NA LATA 2024-2030

Prognoza kwoty długu i jej spłat została opracowana dla okresu 2024-2030. Prognozowane wartości zadłużenia na koniec każdego roku zawierają zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Toruniu, kredytów bankowych oraz zobowiązania wobec ENEA S.A. z tytułu modernizacji oświetlenia ulicznego, które zaliczane są do państwowego długu publicznego, zgodnie z Rozporządzeniem MF z dnia 28 grudnia 2011r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego (Dz.U. Nr 298, poz. 1767). W ostatnim roku prognozy, po spłacie ostatnich rat kredytu zadłużenie Gminy spada do zera. (Zał. Nr 1 do uchwały w sprawie WPF na lata 2024-2030).

Prognoza kwoty długu prezentuje, zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.,

indywidualny wskaźnik zadłużenia, który wyznacza maksymalny limit spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi od nich odsetkami. Indywidualny wskaźnik zadłużenia w latach 2024-2030 stanowi średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu. Zastąpił on występujące do tej pory dwa wskaźniki ograniczające możliwość zadłużania się Gminy, tj. limit kwoty długu (60% planowanych dochodów) i limit planowanych spłat kredytów wraz z odsetkami (15% planowanych dochodów). Od 2022 r. zasady obliczania indywidualnego wskaźnika zadłużenia uległy modyfikacji m.in. o to, że stanowiła go będzie średnia arytmetyczna wybrana przez j.st. z trzech lub z siedmiu ostatnich lat. Gmina Janowiec Wielkopolski do wyliczenia średniego wskaźnika zadłużenia spłaty rat wybrała średnią z okresu 7 lat.

Planowane spłaty wraz z odsetkami w pozostałych latach prognozy nie przekraczają indywidualnego wskaźnika zadłużenia. Dopuszczalny wskaźnik limitujący zadłużenie Gminy w 2024r. wynosi 12,94% - obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedniego. Faktyczny natomiast wskaźnik spłat rat wraz z odsetkami stanowi 4,06%. W kolejnych latach prognozy 2025-2030 także planowane spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami mieszczą się w ramach wymaganych wskaźników - dla wskaźnika liczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. (Kolumny 8.1. i 8.3.1. w Zał. Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa, do uchwały w sprawie WPF na lata 2024-2030).

PRZEDSIĘWZIĘCIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W załączniku Nr 2 do uchwały znajduje się wykaz przedsięwzięć na lata 2024-2026 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Ujęto w nim wszystkie wydatki inwestycyjne i bieżące planowane do realizacji w tym okresie i mające charakter przedsięwzięcia. Planowany limit wydatków na przedsięwzięcia w latach 2024-2028 wynosi 23.900.000,00 zł. Przewidywane w tym okresie zadania wieloletnie dotyczą:

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.

- Przebudowa i modernizacja infrastruktury stadionu miejskiego w Janowcu Wielkopolskim. Limit wydatków na ten cel to 7.000.000,00 zł. Planowany okres realizacji 2025-2026.
- Budowa kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich. Limit wydatków na ten cel wynosi 6.000.000,00 zł. Planowany okres realizacji lata 2025-2027.

Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego. Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2019-2023 nie zawiera zadań do realizacji w wymienionym zakresie – partnerstwa publiczno-prywatnego.

Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1 i 2).

Wydatki bieżące

- Dowozy uczniów do szkół w okresie od II.2024r. do II.2025r. Limit wydatków na ten cel wynosi 750.000,00 zł na lata 2024-2025.
- Zakup samochodu dostawczego do UM w Janowcu Wielkopolskim-leasing operacyjny. Limit wydatków na ten cel wynosi 150.000,00 zł. Planowany okres realizacji przedsięwzięcia wynosi 2023-2025.

Wydatki majątkowe

- Modernizacja oczyszczalni ścieków we Flantrowie. Limit wydatków na ten cel wynosi 6.000.000,00 zł. Planowany okres realizacji przedsięwzięcia 2026-2028.
- Dostosowanie biurowca po Spółdzielni Meblarskiej na potrzeby MGOPS w Janowcu Wielkopolskim. Limit wydatków na ten cel wynosi 4.000.000,00 zł. Planowany okres realizacji przedsięwzięcia 2025-2026.

Uzasadnienie

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych - art. 229 – wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2024-2030 dla roku bieżącego 2024 wprowadzono odpowiednie zmiany wynikające ze zmian budżetu dokonanych od początku roku 2024. Zmiany te dotyczyły:

- zwiększenia kwoty dochodów o 2.125.873,42 zł,
- zwiększenia kwoty wydatków o 2.625.973,42 zł,

W przychodach budżetu zwiększono o 500.100,00 zł przychody z wolnych środków, które sfinansują zwiększony deficyt budżetu.

W załączniku nr 2 w sprawie przedsięwzięć zmian nie dokonywano.