

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

Uchwała Nr Rady Miejskiej w Kazimierzu Dolnym z dnia

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kazimierz Dolny na lata 2022-2036

Na podstawie art. 228 ust. 2 , art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwała się, co następuje:

§ 1.1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kazimierz Dolny na lata 2022-2025 obejmującą prognozę długu na lata 2022-2036 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały;

2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały;

3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do uchwały;

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Kazimierz Dolny 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 Kazimierz Dolny do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kazimierz Dolny.

§ 5. Traci moc Uchwała XXV/172/21 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kazimierz Dolny z dnia 30 grudnia 2019 r. z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kazimierzu Dolnym
z dnia
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	36 758 921,96	32 123 921,96	4 879 689,00	33 982,00	7 571 462,00	6 978 258,96	12 660 530,00	4 879 689,00	4 635 000,00	0,00	4 635 000,00
2023	31 178 000,00	31 178 000,00	5 213 000,00	37 000,00	8 024 000,00	4 863 000,00	13 041 000,00	5 027 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 212 000,00	32 212 000,00	5 542 000,00	40 000,00	8 241 000,00	4 995 000,00	13 394 000,00	5 163 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	33 220 000,00	33 220 000,00	5 880 000,00	43 000,00	8 448 000,00	5 120 000,00	13 729 000,00	5 293 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	34 265 000,00	34 265 000,00	6 238 000,00	46 000,00	8 660 000,00	5 248 000,00	14 073 000,00	5 426 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 343 000,00	35 343 000,00	6 612 000,00	49 000,00	8 877 000,00	5 380 000,00	14 425 000,00	5 562 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	36 453 000,00	36 453 000,00	7 001 000,00	52 000,00	9 099 000,00	5 515 000,00	14 786 000,00	5 702 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	37 590 000,00	37 590 000,00	7 399 000,00	55 000,00	9 327 000,00	5 653 000,00	15 156 000,00	5 845 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	38 754 000,00	38 754 000,00	7 804 000,00	59 000,00	9 561 000,00	5 795 000,00	15 535 000,00	5 992 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	39 952 000,00	39 952 000,00	8 224 000,00	63 000,00	9 801 000,00	5 940 000,00	15 924 000,00	6 142 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	41 184 000,00	41 184 000,00	8 658 000,00	67 000,00	10 047 000,00	6 089 000,00	16 323 000,00	6 296 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	42 450 000,00	42 450 000,00	9 106 000,00	71 000,00	10 299 000,00	6 242 000,00	16 732 000,00	6 454 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	43 749 000,00	43 749 000,00	9 567 000,00	75 000,00	10 557 000,00	6 399 000,00	17 151 000,00	6 616 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	45 091 000,00	45 091 000,00	10 052 000,00	79 000,00	10 821 000,00	6 559 000,00	17 580 000,00	6 782 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	46 469 000,00	46 469 000,00	10 551 000,00	83 000,00	11 092 000,00	6 723 000,00	18 020 000,00	6 952 000,00	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	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			
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
2022	40 861 323,76	32 017 026,43	13 357 979,00	164 518,03	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 844 297,33	8 844 297,33	0,00
2023	29 941 460,00	29 842 032,26	13 799 000,00	187 932,26	0,00	458 100,00	0,00	0,00	0,00	99 427,74	99 427,74	0,00
2024	30 974 000,00	30 584 522,14	14 213 000,00	128 622,14	0,00	460 900,00	0,00	0,00	0,00	389 477,86	389 477,86	0,00
2025	32 040 000,00	31 390 497,87	14 597 000,00	125 997,87	0,00	458 500,00	0,00	0,00	0,00	649 502,13	649 502,13	0,00
2026	32 959 000,00	32 354 361,61	15 057 000,00	123 461,61	0,00	454 900,00	0,00	0,00	0,00	604 638,39	604 638,39	0,00
2027	33 947 000,00	33 306 625,30	15 531 000,00	120 925,30	0,00	409 700,00	0,00	0,00	0,00	640 374,70	640 374,70	0,00
2028	34 949 000,00	34 285 249,15	16 019 000,00	118 449,15	0,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00	663 750,85	663 750,85	0,00
2029	35 996 000,00	35 284 552,69	16 519 000,00	115 852,69	0,00	307 700,00	0,00	0,00	0,00	711 447,31	711 447,31	0,00
2030	37 089 000,00	36 306 916,42	17 031 000,00	113 316,42	0,00	252 600,00	0,00	0,00	0,00	782 083,58	782 083,58	0,00
2031	38 117 000,00	37 356 080,08	17 558 000,00	110 780,08	0,00	192 300,00	0,00	0,00	0,00	760 919,92	760 919,92	0,00
2032	39 184 000,00	38 405 276,16	18 100 000,00	108 276,16	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	778 723,84	778 723,84	0,00
2033	40 950 000,00	39 507 707,49	18 657 000,00	105 707,49	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 442 292,51	1 442 292,51	0,00
2034	43 749 000,00	40 680 171,21	19 228 000,00	103 171,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 068 828,79	3 068 828,79	0,00
2035	45 091 000,00	41 922 634,90	19 818 000,00	100 634,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 168 365,10	3 168 365,10	0,00
2036	46 469 000,00	43 181 728,13	20 424 000,00	80 728,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 271,87	3 287 271,87	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
2022	-4 102 401,80	0,00	5 903 601,80	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	833 026,79	602 401,80
2023	1 236 540,00	1 236 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 238 000,00	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 306 000,00	1 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 396 000,00	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 504 000,00	1 504 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 594 000,00	1 594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 835 000,00	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2022	150 000,00	0,00	1 420 575,01	0,00	1 801 200,00	1 651 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 540,00	1 236 540,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 000,00	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306 000,00	1 306 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 396 000,00	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 000,00	1 504 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 000,00	1 594 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 835 000,00	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	16 454 540,00	0,00	106 895,53	256 895,53	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 218 000,00	0,00	1 335 967,74	1 335 967,74	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 980 000,00	0,00	1 627 477,86	1 627 477,86	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 800 000,00	0,00	1 829 502,13	1 829 502,13	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 494 000,00	0,00	1 910 638,39	1 910 638,39	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 098 000,00	0,00	2 036 374,70	2 036 374,70	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 594 000,00	0,00	2 167 750,85	2 167 750,85	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	2 305 447,31	2 305 447,31	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 335 000,00	0,00	2 447 083,58	2 447 083,58	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	2 595 919,92	2 595 919,92	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 778 723,84	2 778 723,84	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 942 292,51	2 942 292,51	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 068 828,79	3 068 828,79	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 168 365,10	3 168 365,10	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 271,87	3 287 271,87	

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
2022	8,41%	4,22%	4,22%	10,28%	11,11%	TAK	TAK
2023	7,15%	6,82%	6,82%	6,31%	7,13%	NIE	NIE
2024	6,71%	7,67%	7,67%	4,84%	5,67%	NIE	NIE
2025	6,28%	8,14%	x	6,24%	6,24%	NIE	NIE
2026	6,49%	8,15%	x	8,23%	8,58%	TAK	TAK
2027	6,43%	8,16%	x	7,09%	7,44%	TAK	TAK
2028	6,41%	8,17%	x	6,66%	7,02%	TAK	TAK
2029	6,32%	8,18%	x	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2030	6,16%	8,19%	x	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2031	6,29%	8,20%	x	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2032	6,29%	8,20%	x	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2033	4,52%	8,21%	x	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2034	0,28%	8,22%	x	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2035	0,26%	8,22%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2036	0,20%	8,27%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 966,40	654 966,40	619 231,70
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 200,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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
			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
2022	0,00	0,00	0,00	491 980,00	396 980,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	236 190,00	141 190,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
2022	1 651 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 236 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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
Rady Miejskiej w Kazimierzu Dolnym
z dnia.
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 292 697,50	491 980,00	236 190,00	95 000,00	95 000,00	0,00	1 080 767,50
1.a	- wydatki bieżące				812 697,50	396 980,00	141 190,00	0,00	0,00	0,00	700 767,50
1.b	- wydatki majątkowe				480 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	380 000,00
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:				652 797,50	365 000,00	125 200,00	0,00	0,00	0,00	652 797,50
1.1.1	- wydatki bieżące				652 797,50	365 000,00	125 200,00	0,00	0,00	0,00	652 797,50
1.1.1.2	Gmina Kazimierz Dolny dla seniorów -	Urząd Miasta jednostka	2021	2023	652 797,50	365 000,00	125 200,00	0,00	0,00	0,00	652 797,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				639 900,00	126 980,00	110 990,00	95 000,00	95 000,00	0,00	427 970,00
1.3.1	- wydatki bieżące				159 900,00	31 980,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru gminy Kazimierz Dolny -	Urząd Miasta jednostka	2020	2023	159 900,00	31 980,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				480 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	380 000,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego drogi powiatowej nr 2529L Kazimierz Dolny w kierunku Jeziorszczyzny -	Urząd Miasta jednostka	2020	2025	480 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	380 000,00

*Uzasadnienie do projektu uchwały
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kazimierz Dolny
na lata 2022-2025.*

Prognoza kwoty długu

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kazimierz Dolny jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kazimierz Dolny za lata 2015-2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze 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 2036. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kazimierz Dolny została przygotowana na lata 2022-2036.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Prognoza kwoty długu opracowana jest do roku 2036. Rok 2036 jest ostatnim rokiem, w którym nastąpi spłata ostatnich rat zadłużenia planowanego w okresie przyjętym w WPF, tj. w okresie realizacji założonych przedsięwzięć. W odniesieniu do 2022 roku przyjęto wielkości planowane wg stanu na dzień 30 września 2021 r. Planowana emisja obligacji w 2021 r. może być zrealizowany w niepełnej wysokości, a tym samym kwota długu na koniec roku budżetowego może ulec zmianie. Kolejne lata zakładają systematyczną spłatę i zmniejszanie kwoty długu. W roku 2022 nastąpi wykup kolejnej serii obligacji z emisji podjętej Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIII/204/13. Kolejne lata w omawianej prognozie finansowej, począwszy od roku 2022 zakładają kolejne wykupy obligacji wyemitowanych do roku 2016 na podstawie Uchwały z roku 2013 oraz wyemitowanych do roku 2018 na podstawie Uchwały z roku 2016, jak również spłata kredytów zaciągniętych w roku 2018 i 2020.

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2036 wprowadzono zmiany dochodów i wydatków budżetu, oraz przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2023 - 2036 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych oraz subwencji ogólnej wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Dochody bieżące z tytułu dotacji bieżących od 2023 r. zostały pomniejszone o dotacje z tytułu programów socjalnych 500+ i 300+.

Od 2023 roku uwzględniono również prognozowany dochód z tytułu kwoty podstawowej subwencji rozwojowej.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2023 - 2036 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r.*

Miasto nie planuje dochodów majątkowych od 2023 roku.

*Uzasadnienie do projektu uchwały
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kazimierz Dolny
na lata 2022-2025.*

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2023 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub prognozowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą: w 2023 roku 1,75%, w 2024 roku 2,00%, w 2025 roku 2,25% oraz 2,50% w kolejnych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ostrzeżenie Miasta przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2023 - 2024 przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej, w 2025 roku rosną w tempie inflacji, a od 2026 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Miastu wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki bieżące z tytułu dotacji bieżących od 2023 r. zostały pomniejszone o dotacje z tytułu programów socjalnych 500+ i 300+.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 - 2025 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2026 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2023 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Miasta, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 5.903.601,80 zł, z czego 2.000.000,00 zł w formie emisji obligacji, 1 500 000,00 zł – kredyty i pożyczki, 833.026,79 zł jako wolne środki oraz 1.420.575,01 zł jako inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu.

Przychody w takiej kwocie pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2033 r.

V. GWARANCJE I PORĘCZENIA

Gmina Kazimierz Dolny w roku 2021 udzieliła poręczeń na kwotę 1 708 373,44 . Wydatki z tego tytułu w Wieloletniej Prognozie Finansowej przewidziane są na lata 2022-2036.

*Uzasadnienie do projektu uchwały
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kazimierz Dolny
na lata 2022-2025.*

VI. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych

W wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, prognozuje się wielkości ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2022-2025. Na kwoty te składają się wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p:
 - a. bieżące:
 - Gmina Kazimierz Dolny dla Seniorów
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:
 - a. bieżące:
 - Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru gminy Kazimierz Dolny
 - b. majątkowe:
 - Budowa oświetlenia ulicznego drogi powiatowej nr 2529L Kazimierz Dolny w kierunku Jeziorszczyzny

VII. Wskaźnik z art. 243 ufp

Od 1 stycznia 2022 r. do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu ustalonej na lata 2022-2025 zostanie zastosowany wskaźnik obliczony dla ostatnich **siedmiu lat**.

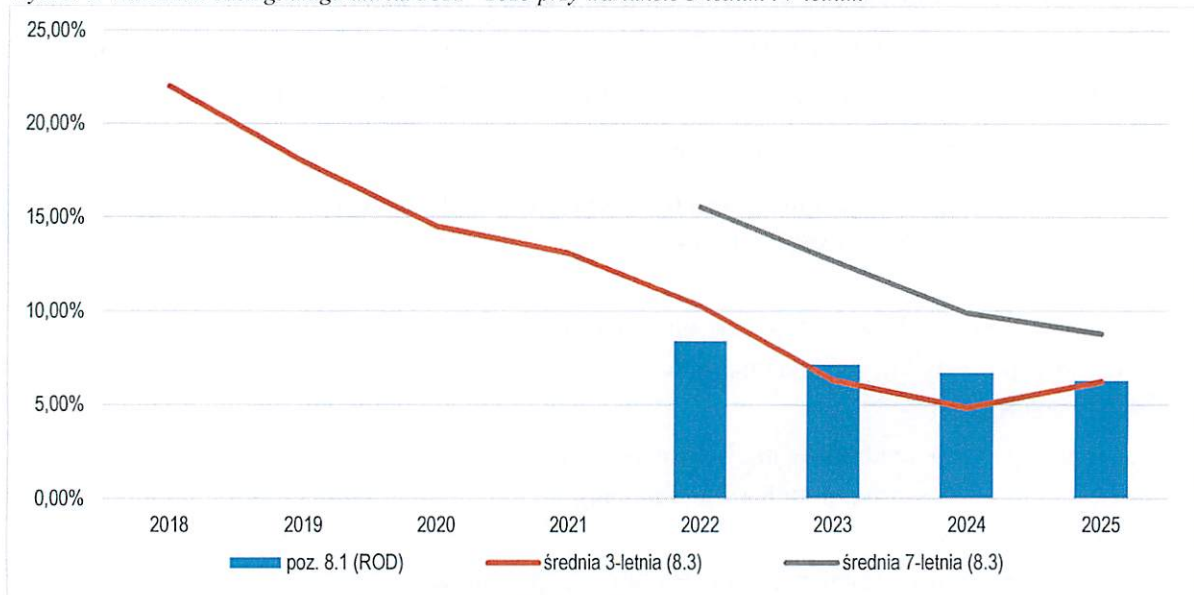
Tabela 1. Wskaźniki obsługi długu dla lat 2022 - 2025 przy wariancie 7-letnim

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	8,41%	15,55%	15,90%	7,14%	7,49%
2023	7,15%	12,71%	13,06%	5,56%	5,91%
2024	6,71%	9,90%	10,26%	3,19%	3,55%
2025	6,28%	8,78%	9,14%	2,50%	2,86%

źródło: opracowanie własne na podstawie projektu WPF na 2022 rok

**Uzasadnienie do projektu uchwały
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kazimierz Dolny
na lata 2022-2025.**

Wykres 1. Wskaźniki obsługi długu dla lat 2022 - 2025 przy wariancie 3-letnim i 7-letnim



źródło: opracowanie własne na podstawie projektu WPF na 2022 rok

Zgodnie z tabelą, w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu nie przekracza średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

BURMISTRZ

mgr Artur Pomianowski

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Falenta