

Projekt

z dnia 6 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

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

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2025-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2025–2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025–2033 zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025–2029, zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do Uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2025-2033 zawiera **Załącznik Nr 3**.

§ 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.”

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Janowca Wielkopolskiego.

§ 6. Traci moc uchwała 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 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Aleksandra Walendowska

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 VII/ /24 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 19 grudnia 2024r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	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	
Wykonanie 2023	62 571 277,52	46 931 200,42	4 566 576,00	290 664,00	21 028 607,15	9 773 833,11	11 271 520,16	3 500 986,01	15 640 077,10	226 630,71	15 413 446,39	
Plan 3 kw. 2024	69 664 023,55	54 506 457,75	5 685 684,00	357 231,00	24 732 916,00	11 032 322,75	12 698 304,00	4 120 000,00	15 157 565,80	800 000,00	14 357 565,80	
Wykonanie 2024	60 716 517,76	57 928 349,66	6 331 031,00	357 231,00	25 587 569,00	11 032 322,75	14 620 195,91	3 914 000,00	2 788 168,10	255 000,00	2 533 168,10	
2025	68 643 304,00	58 870 604,00	20 449 472,56	611 775,06	16 473 340,99	6 298 610,00	15 037 405,39	4 230 000,00	9 772 700,00	400 000,00	9 372 700,00	
2026	72 660 520,00	60 660 520,00	21 083 407,00	630 720,00	16 984 015,00	6 493 867,00	15 468 511,00	4 361 130,00	12 000 000,00	200 000,00	11 800 000,00	
2027	72 237 692,00	62 237 692,00	21 631 575,00	647 118,00	17 425 599,00	6 662 708,00	15 870 692,00	4 474 520,00	10 000 000,00	200 000,00	9 800 000,00	
2028	72 793 635,00	63 793 635,00	22 172 365,00	663 296,00	17 861 239,00	6 829 275,00	16 267 460,00	4 586 383,00	9 000 000,00	200 000,00	8 800 000,00	
2029	73 388 476,00	65 388 476,00	22 726 674,00	679 879,00	18 307 770,00	7 000 007,00	16 674 146,00	4 701 042,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	
2030	75 023 187,00	67 023 187,00	23 294 840,00	696 876,00	18 765 465,00	7 175 007,00	17 090 999,00	4 818 568,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	

2031	76 698 766,00	68 698 766,00	23 877 211,00	714 298,00	19 234 601,00	7 354 382,00	17 518 274,00	4 939 033,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
2032	78 416 237,00	70 416 237,00	24 474 142,00	732 155,00	19 715 466,00	7 538 242,00	17 956 232,00	5 062 508,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
2033	82 176 642,00	72 176 642,00	25 085 995,00	750 459,00	20 208 353,00	7 726 698,00	18 405 137,00	5 189 071,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			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			
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	
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	
Plan 3 kw. 2024	75 258 596,60	56 019 992,60	27 438 873,72	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	19 238 604,00	19 238 604,00	150 771,00	
Wykonanie 2024	61 705 014,76	53 966 108,12	24 069 262,70	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	7 738 906,64	0,00	0,00	
2025	73 343 304,00	57 278 404,00	29 083 547,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	16 064 900,00	16 064 900,00	90 000,00	
2026	71 214 844,36	59 018 981,00	29 985 137,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	12 195 863,36	12 683 675,23	100 000,00	
2027	71 133 666,00	60 553 474,00	30 764 751,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 580 192,00	10 580 192,00	100 000,00	
2028	71 689 609,00	62 067 310,00	31 533 869,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	9 622 299,00	9 622 299,00	100 000,00	
2029	72 284 523,08	63 618 994,00	32 322 216,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	8 665 529,08	5 383 675,23	100 000,00	
2030	73 972 067,52	65 094 468,00	33 130 272,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 877 599,52	8 877 599,52	0,00	
2031	76 211 266,00	66 839 705,00	33 958 529,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	9 371 561,00	9 371 561,00	0,00	
2032	77 928 737,00	68 510 698,00	34 807 492,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 418 039,00	9 418 039,00	0,00	
2033	81 689 142,00	70 223 466,00	35 677 679,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	11 465 676,00	11 465 676,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-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
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
Plan 3 kw. 2024	-5 594 573,05	0,00	6 696 624,45	1 413 000,00	1 413 000,00	0,00	0,00	3 083 624,45	1 981 573,05
Wykonanie 2024	-988 497,00	0,00	5 283 624,45	0,00	0,00	0,00	0,00	3 083 624,45	1 981 573,05
2025	-4 700 000,00	0,00	5 802 051,40	5 002 051,40	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 445 675,64	1 445 675,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 104 026,00	1 104 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 104 026,00	1 104 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 103 952,92	1 103 952,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 051 119,48	1 051 119,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	487 500,00	487 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	487 500,00	487 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	487 500,00	487 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	800 000,00	800 000,00	1 102 051,40	1 102 051,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 675,64	1 445 675,64	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 026,00	1 104 026,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 026,00	1 104 026,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 103 952,92	1 103 952,92	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 119,48	1 051 119,48	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	487 500,00	487 500,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	487 500,00	487 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	487 500,00	487 500,00	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
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
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
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 784 300,04	344 183,97	-1 513 534,85	1 570 089,60
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 371 300,04	344 183,97	3 962 241,54	7 045 865,99
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 271 300,04	0,00	1 592 200,00	1 592 200,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 825 624,40	0,00	1 641 539,00	1 641 539,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 721 598,40	0,00	1 684 218,00	1 684 218,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 617 572,40	0,00	1 726 325,00	1 726 325,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 513 619,48	0,00	1 769 482,00	1 769 482,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 462 500,00	0,00	1 928 719,00	1 928 719,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	975 000,00	0,00	1 859 061,00	1 859 061,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	487 500,00	0,00	1 905 539,00	1 905 539,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 953 176,00	1 953 176,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	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
Wykonanie 2023	0,00%	x	6,44%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-2,13%	-0,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	8,91%	9,45%	x	x	x	x
2025	2,46%	3,39%	x	10,20%	11,59%	TAK	TAK
2026	3,06%	3,42%	x	7,31%	8,88%	TAK	TAK
2027	2,35%	3,39%	x	6,01%	7,59%	TAK	TAK
2028	2,27%	3,36%	x	5,25%	6,83%	TAK	TAK
2029	2,20%	3,34%	x	4,22%	5,80%	TAK	TAK
2030	2,01%	3,47%	x	2,94%	4,52%	TAK	TAK
2031	0,99%	3,23%	x	2,61%	4,18%	TAK	TAK
2032	0,93%	3,19%	x	3,37%	3,37%	TAK	TAK
2033	0,88%	3,15%	x	3,34%	3,34%	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	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 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
Wykonanie 2023	0,00	31 182,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 981,54	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	387 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 248,00	0,00
Wykonanie 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	2 370 700,00	2 370 700,00	2 370 700,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 053 700,00	3 053 700,00	3 053 700,00	3 494 800,00	44 800,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				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 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
Wykonanie 2023	0,00	329 669,12	0,00	329 669,12	338 000,00	337 129,99	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 184,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VIII/ /24 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 19 grudnia 2024r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 600 000,00	3 494 800,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				150 000,00	44 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 450 000,00	3 450 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 800 000,00	2 300 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 800 000,00	2 300 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Odnowa przestrzeni rynku miejskiego w Janowcu Wielkopolskim -	URZĄD MIEJSKI W JANOWCU WIELKOPOLSKIM	2026	2027	5 500 000,00	0,00	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Janowcu Wielkopolskim -	JANOWIEC WIELKOPOLSKI	2024	2025	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 800 000,00	1 194 800,00	2 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				150 000,00	44 800,00	0,00	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	44 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 650 000,00	1 150 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dostosowanie biurowca po SM na potrzeby MGOPS w Janowcu Wielkopolskim -	URZĄD MIEJSKI W JANOWCU WIELKOPOLSKIM	2026	2027	5 500 000,00	0,00	2 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja nawierzchni Orlika przy SP w Janowcu Wielkopolskim -	URZĄD MIEJSKI W JANOWCU WIELKOPOLSKIM	2024	2025	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 600 000,00
1.a	150 000,00
1.b	14 450 000,00
1.1	7 800 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	7 800 000,00
1.1.2.1	5 500 000,00
1.1.2.3	2 300 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	6 800 000,00
1.3.1	150 000,00
1.3.1.3	150 000,00
1.3.2	6 650 000,00
1.3.2.1	5 500 000,00
1.3.2.2	1 150 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr VIII/ /24
Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia grudnia 2024r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2025-2033

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY JANOWIEC WIELKOPOLSKI NA LATA 2025-2033**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2025-2033 została sporządzona na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024r. poz. 1530) – dział V, rozdział II.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Janowiec Wielkopolski na lata 2025-2033 zawiera:

a) w horyzoncie czasowym:

- wykonanie poszczególnych budżetów Gminy za lata 2018 do 2023,
- budżet dla roku 2024 wg planu na koniec III kwartału oraz prognozę wykonania dla roku 2024,
- prognozę budżetów Gminy w latach 2025-2033,

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 **2018-2023** 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 **2024**, 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 31.12.2024r. Wykonanie dochodów szacuje się na poziomie ok. 85% planu i wydatków na poziomie ok 82,% planu.

Dla projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków prognozy na lata 2025-2033 wykorzystano założenia makroekonomiczne z **Wytucznych dotyczących stosowania**

jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – przyjętych przez Ministra Finansów dnia 10 października 2024 r. Kierowano się przede wszystkim prognozowanym średniorocznym wskaźnikiem dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi:

- dla 2026 r. - 103,1%,
- dla 2027 r. - 102,6%,
- oraz w latach 2028-2033 - 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 2025-2033 planowane jest pozyskanie środków z zewnątrz na inwestycje pochodzących ze środków UE lub krajowych. W każdym z prognozowanych lat 2026-2028 planowane do pozyskania kwoty oscylują ok. 10.000.000,00 zł rocznie. Natomiast w latach 2029-2033 dochody te kształtują się na poziomie 8.000.000,00 zł, a w ostatnim roku okresu 10.000.000,00 zł. Dochody ze sprzedaży majątku - będące częścią dochodów majątkowych - co roku do 2028 r. włącznie planowane są na zbliżonym poziomie, tj. 200.000,00 zł, tylko w 2025 roku planowane dochody wynoszą 400.000,00 zł Planowane do uzyskania wpływy ze sprzedaży majątku dotyczą następujących składników majątkowych:

- a) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności w 2025 r. zaplanowano w kwocie 400.000,00zł; kwota tych dochodów dotyczy planowanych do sprzedaży:
 - działka nr 53/1 o pow. 0,1043 ha położona w Zrazimiu, szacunkowa wartość działki 40.590,00 zł wraz z działką nr 53/3 - udział w drodze, szacunkowa wartość działki wynosi 40.000,00 zł,
 - działka nr 75/4 o pow. 0,0700 ha ha położonej w Janowcu Wielkopolskim przy ul. Śniadeckich, szacunkowa wartość działki 55.000,00 zł,
 - działka nr 75/5 o pow. 0,0698 ha ha położonej w Janowcu Wielkopolskim przy ul. Śniadeckich, szacunkowa wartość działki 55.000,00 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,

b) w roku 2026 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 2027 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 180.000,00 zł,

d) w roku 2028 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 **2025** podstawowe wielkości budżetu są zgodne z Projektem budżetu na 2025r., w którym planowane wpływy z podatków i opłat lokalnych podwyższono w stosunku do roku poprzedniego, o wskaźnik - 110,00% stawek obowiązujących w 2024 r. W przypadku podatku rolnego stawka podatku ulega obniżeniu do 82,00 zł, w stosunku do ceny max. ogłoszonej przez GUS - 86,34 zł. Została obniżona o 4,34 zł, tj. o ok 5%. Dla podatku leśnego przyjęto cenę max., tj. 277,35 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 9.772.700,00 zł, które stanowią środki krajowe z Rządowego Funduszu - Polski Ład 6.500.000,00 zł, oraz ze środków unijnych 2.870.700,00 zł.

Budżet na 2024 r. jest budżetem z deficytem w kwocie 4.700.000,00 zł, który planowany jest do sfinansowania przychodami w kwocie 800.000,00 zł - są środki z rachunku lokaty założonej w 2024r. z uzupełnienia dochodów gmin przekazanych w 2024r.- kredytem w

kwocie 1.700.000,00 zł oraz pożyczka z WFOŚiGWw Toruniu w kwocie 2.200.000,00 zł. Ponadto w przychodach budżetu zaplanowano kredyt w kwocie 1.102.051,40 zł z przeznaczeniem na spłaty już zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.102.051,40zł

W wydatkach budżetu, wydatki na wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi ustalono po uwzględnieniu kwotowej podwyżki wynagrodzeń o 400,00 zł brutto od 1 stycznia 2025r. Wynagrodzenia dla nauczycieli wzrost o 5% od 1 stycznia 2025r. 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 **2026** podstawowe źródła dochodów bieżących przeszacowano w większości prognozowanym wskaźnikiem inflacji – 103,1%. Wpływy z dochodów majątkowych zaplanowano w kwocie 12.000.000,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 200.000,00 zł. Wydatki inwestycyjne zaplanowano na poziomie 12.195.863,36 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 **2027** prognozowane dochody bieżące ustalono po przeszacowaniu w większości prognozowanym wskaźnikiem inflacji o 102,6% dochody roku poprzedniego. Dla tego roku zaplanowano dochody majątkowe na poziomie 10.000.000,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 200.000,00 zł. Wydatki bieżące ogółem ustalono na poziomie ok. 102,6 % wydatków roku poprzedniego. Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 10.580.192,00 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Dla roku **2028** prognozowane dochody bieżące ustalono po przeszacowaniu prognozowanym wskaźnikiem inflacji 102,5% dochodów roku poprzedniego. Dochody majątkowe przyjęto na poziomie 9.000.000,00 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 9.622.299,00 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 8.000.000,00 zł. Wydatki bieżące ogółem ustalono na poziomie 102,5% wydatków roku poprzedniego. Wydatki majątkowe ustalono na poziomie roku poprzedniego tj. 8.665.529,08 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Dla roku **2030** prognozowane dochody ustalono po przeszacowaniu prognozowanym wskaźnikiem inflacji 102,5% dochodów roku poprzedniego. Dochody majątkowe przyjęto na poziomie 8.000.000,00 zł. Wydatki bieżące ogółem ustalono na poziomie 102,5% wydatków roku poprzedniego. Wydatki majątkowe ustalono na poziomie 8.877.599,52 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Dla ostatniego roku prognozy **2031** prognozowane dochody ustalono po przeszacowaniu prognozowanym wskaźnikiem inflacji 102,5% dochodów roku poprzedniego. Dochody majątkowe przyjęto na poziomie 8.000.000,00 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 9.371.561,00 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Dla ostatniego roku prognozy **2032** prognozowane dochody ustalono po przeszacowaniu prognozowanym wskaźnikiem inflacji 102,5% dochodów roku poprzedniego. Dochody majątkowe przyjęto na poziomie 8.000.000,00 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 9.418.039,00 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Dla ostatniego roku prognozy **2033** prognozowane dochody ustalono po przeszacowaniu prognozowanym wskaźnikiem inflacji 102,5% dochodów roku poprzedniego. Dochody majątkowe przyjęto na poziomie 10.000.000,00 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 11.465.676,00 zł.

Na planowane spłaty kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

PROGNOZA DŁUGU NA LATA 2025-2033

Prognoza kwoty długu i jej spłat została opracowana dla okresu 2025-2033. Prognozowane wartości zadłużenia na koniec każdego roku zawierają zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Toruniu, kredytów bankowych 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 2025-2033).

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 2025-2033 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 2025r. wynosi 11,17% - obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedniego. Faktyczny natomiast wskaźnik spłat rat wraz z odsetkami stanowi 3,39%. W kolejnych latach prognozy 2026-2033 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 2025-2029 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 2025-2029

wynosi 14.600.000,00 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.

- Odnowa przestrzeni rynku miejskiego w Janowcu Wielkopolskim. Limit wydatków na ten cel to 5.500.000,00 zł. Planowany okres realizacji 2026-2027.
- Modernizacja stacji uzdatniania wody w Janowcu Wielkopolskim. Limit wydatków na ten cel wynosi 2.300.000,00 zł. Planowany okres realizacji lata 2024-2025.

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 publicznoprywatnego.

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

Wydatki bieżące

- 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

- Dostosowanie biurowca po Spółdzielni Meblarskiej na potrzeby MGOPS w Janowcu Wielkopolskim. Limit wydatków na ten cel wynosi 5.500.000,00 zł. Planowany okres realizacji przedsięwzięcia 2026-2027.
- Modernizacja nawierzchni Orlika przy SP w Janowcu Wielkopolskim. Limit wydatków na ten cel wynosi 1.150.000,00 zł. Planowany okres realizacji lata 2024-2025.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych na organie wykonawczym j.s.t. spoczywa obowiązek opracowania i przedłożenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy wraz z wykazem przedsięwzięć oraz z prognozą kwoty długu sporządzoną na okres, na który zaciągnięto zobowiązania, który łącznie z projektem budżetu na 2025r. należy przedłożyć do 15 listopada 2025 r. organowi uchwałodawczemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy. Powyższy projekt uchwały wraz z załącznikami wypełnia ten obowiązek.