B U R M I S T R Z R E S Z L A

BIURO RADY MIEJSKIEJ
W RESZLU
2023 -11- 14
Podpis

BR
14.11.2023

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL

NA LATA 2024 – 2037

(Projekt)

RESZEL LISTOPAD 2023 ROK

Projekt

Uchwała Nr .....
Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia ..... roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Reszel na lata 2024 – 2037.

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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), art.18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.), § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t,j. Dz.U. z 2021 r. poz. 83)

uchwala się:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Reszel na lata 2024 – 2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich kontynuowanych w 2024 roku i latach przyszłych, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:
1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
2) 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.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Reszel.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Uchyla się uchwałę Nr LXV/438/2022 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Reszel na lata 2023 – 2033, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Reszla.

§ 8. Uchwała podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty w Gminie Reszel i obowiązuje od 01 stycznia 2024 roku.

BURMISTRZ RESZLA

Marek Janiszewski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr ..... Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia ..... r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL NA LATA 2024 - 2037

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	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: 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
2024	61 892 626,34	37 848 408,00	4 602 013,00	217 740,00	13 176 460,00	8 351 747,00	11 500 448,00	4 151 975,00	24 044 218,34	423 500,00	23 620 718,34
2025	39 715 042,00	39 513 042,00	4 905 745,00	232 112,00	14 046 106,00	8 902 962,00	11 426 117,00	4 426 005,00	202 000,00	200 000,00	0,00
2026	42 140 084,00	41 938 084,00	5 229 525,00	247 430,00	14 973 149,00	9 490 557,00	11 997 423,00	4 718 121,00	202 000,00	200 000,00	0,00
2027	42 265 896,00	42 063 896,00	5 245 213,00	248 172,00	15 018 068,00	9 519 028,00	12 033 415,00	4 732 275,00	202 000,00	200 000,00	0,00
2028	42 392 087,00	42 190 087,00	0,00	0,00	0,00	9 547 585,00	0,00	0,00	202 000,00	200 000,00	0,00
2029	42 518 657,00	42 316 657,00	0,00	0,00	0,00	9 575 228,00	0,00	0,00	202 000,00	200 000,00	0,00
2030	42 645 607,00	42 443 607,00	0,00	0,00	0,00	9 604 957,00	0,00	0,00	202 000,00	200 000,00	0,00
2031	42 772 938,00	42 570 938,00	0,00	0,00	0,00	9 633 772,00	0,00	0,00	202 000,00	200 000,00	0,00
2032	42 900 651,00	42 698 651,00	0,00	0,00	0,00	9 662 673,00	0,00	0,00	202 000,00	200 000,00	0,00
2033	43 028 747,00	42 826 747,00	0,00	0,00	0,00	9 691 661,00	0,00	0,00	202 000,00	200 000,00	0,00
2034	43 157 227,00	42 955 227,00	0,00	0,00	0,00	9 720 736,00	0,00	0,00	202 000,00	202 000,00	0,00
2035	43 286 093,00	43 084 093,00	0,00	0,00	0,00	9 749 898,00	0,00	0,00	202 000,00	202 000,00	0,00
2036	43 415 345,00	43 213 345,00	0,00	0,00	0,00	9 779 148,00	0,00	0,00	202 000,00	202 000,00	0,00
2037	43 544 985,00	43 342 985,00	0,00	0,00	0,00	9 808 485,00	0,00	0,00	202 000,00	202 000,00	0,00

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:					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 oraz 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
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
2024	63 045 126,30	37 826 113,34	17 418 526,00	0,00	0,00	768 833,00	0,00	349 032,00	0,00	25 219 012,96	25 219 012,96	1 253 280,90
2025	39 600 027,00	39 150 027,00	17 763 089,00	0,00	0,00	750 389,00	0,00	327 984,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00
2026	41 200 278,00	40 520 278,00	18 107 089,00	0,00	0,00	667 039,00	0,00	304 183,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00
2027	41 274 896,00	40 641 838,00	18 161 410,00	0,00	0,00	589 555,00	0,00	275 347,00	0,00	633 058,00	0,00	0,00
2028	41 415 613,00	40 763 763,00	0,00	0,00	0,00	523 142,00	0,00	239 974,00	0,00	651 850,00	0,00	0,00
2029	41 594 520,00	40 886 054,00	0,00	0,00	0,00	473 336,00	0,00	206 283,00	0,00	708 466,00	0,00	0,00
2030	41 694 807,00	41 008 712,00	0,00	0,00	0,00	400 222,00	0,00	155 593,00	0,00	686 095,00	0,00	0,00
2031	41 770 587,00	41 131 739,00	0,00	0,00	0,00	338 470,00	0,00	118 264,00	0,00	638 848,00	0,00	0,00
2032	41 911 851,00	41 255 134,00	0,00	0,00	0,00	271 929,00	0,00	72 400,00	0,00	656 717,00	0,00	0,00
2033	42 053 876,00	41 378 899,00	0,00	0,00	0,00	206 433,00	0,00	27 581,00	0,00	674 977,00	0,00	0,00
2034	42 512 227,00	41 503 036,00	0,00	0,00	0,00	151 369,00	0,00	0,00	0,00	1 009 191,00	0,00	0,00
2035	42 641 093,00	41 627 545,00	0,00	0,00	0,00	111 426,00	0,00	0,00	0,00	1 013 548,00	0,00	0,00
2036	42 770 345,00	41 752 428,00	0,00	0,00	0,00	68 522,00	0,00	0,00	0,00	1 017 917,00	0,00	0,00
2037	42 917 744,00	41 877 685,00	0,00	0,00	0,00	25 618,00	0,00	0,00	0,00	1 040 059,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2024	-1 152 499,96	0,00	2 236 619,96	1 200 000,00	115 880,00	0,00	0,00	1 036 619,96	1 036 619,96
2025	115 015,00	115 015,00	1 081 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 081 909,00	0,00
2026	939 806,00	939 806,00	287 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 913,00	0,00
2027	991 000,00	991 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	976 474,00	976 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	924 137,00	924 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 800,00	950 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 002 351,00	1 002 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	988 800,00	988 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	974 871,00	974 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	627 241,00	627 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 120,00	1 084 120,00	301 120,00	0,00	301 120,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 924,00	1 196 924,00	317 120,00	0,00	317 120,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 719,00	1 227 719,00	404 406,00	0,00	404 406,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	991 000,00	991 000,00	467 000,00	0,00	467 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	976 474,00	976 474,00	619 000,00	0,00	619 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	924 137,00	924 137,00	676 215,00	0,00	676 215,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 800,00	950 800,00	450 800,00	0,00	450 800,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002 351,00	1 002 351,00	652 351,00	0,00	652 351,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	988 800,00	988 800,00	638 800,00	0,00	638 800,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	974 871,00	974 871,00	624 871,00	0,00	624 871,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	627 241,00	627 241,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	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:									
		z tego:								
	kwota wyłączeń z limitu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [7]	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]
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 795 317,00	0,00	22 294,66	1 058 914,62
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 598 393,00	0,00	363 015,00	1 444 924,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 370 674,00	0,00	1 417 806,00	1 417 806,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 379 674,00	0,00	1 422 058,00	1 422 058,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 403 200,00	0,00	1 426 324,00	1 426 324,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 479 063,00	0,00	1 430 603,00	1 430 603,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 528 263,00	0,00	1 434 895,00	1 434 895,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 525 912,00	0,00	1 439 199,00	1 439 199,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 537 112,00	0,00	1 443 517,00	1 443 517,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 562 241,00	0,00	1 447 848,00	1 447 848,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 917 241,00	0,00	1 452 191,00	1 452 191,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 272 241,00	0,00	1 456 548,00	1 456 548,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	627 241,00	0,00	1 460 917,00	1 460 917,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 300,00	1 465 300,00

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
2024	4,08%	2,68%	4,12%	14,15%	14,15%	TAK	TAK
2025	4,25%	3,64%	x	12,60%	12,60%	TAK	TAK
2026	3,66%	6,43%	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2027	2,58%	6,18%	x	6,93%	6,93%	TAK	TAK
2028	1,96%	5,97%	x	6,18%	6,18%	TAK	TAK
2029	1,57%	5,82%	x	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2030	2,27%	5,59%	x	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2031	1,73%	5,40%	x	5,19%	5,19%	TAK	TAK
2032	1,66%	5,19%	x	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2033	1,60%	4,99%	x	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2034	2,40%	4,82%	x	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2035	2,27%	4,70%	x	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2036	2,13%	4,57%	x	5,22%	5,22%	TAK	TAK
2037	1,95%	4,45%	x	5,04%	5,04%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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 i 3 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 i 3 ustawy x	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
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
2037	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2024	0,00	0,00	0,00	18 397 279,06	2 014 336,00	16 382 943,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	604 774,00	604 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	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
2037	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										
	Spłaty, 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]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
2024	1 084 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 190 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 223 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	972 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	920 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	902 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	888 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	874 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	432 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Reszel, dnia 14 listopada 2023 rok

BURMISTRZ RESZLA

Marek Janiszewski

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr ...../2023 Rady Miejskiej w Reszlu

z dnia .....

Wykaz przedsięwzięć Gminy Reszel na lata 2024 - 2026

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 309 878,69	18 397 279,06	604 774,00	2 500,00	19 004 553,06
1.a	- wydatki bieżące				4 113 126,00	2 014 336,00	604 774,00	2 500,00	2 621 610,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 196 752,69	16 382 943,06	0,00	0,00	16 382 943,06
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				29 309 878,69	18 397 279,06	604 774,00	2 500,00	19 004 553,06
1.3.1	- wydatki bieżące				4 113 126,00	2 014 336,00	604 774,00	2 500,00	2 621 610,00
1.3.1.2	*Zakup usług hostingu - dostępu do Biuletynu Infromacji Publicznej, poczty elektronicznej, sporządzania kopii zapasowej danych (Backup) - zapewnienie dostępu do usług hostingowych na potrzeby poczty elektronicznej, BIP oraz Backup*	*Urząd Gminy w Reszlu*	*2023*	*2025*	*6 300,00*	*2 100,00*	*2 100,00*	*0,00*	*4 200,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do					
1.3.1.4	*Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z zamieszkałych terenów Gminy Reszel - utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy*	*URZĄD GMINY*	*2023*	*2025*	*3 958 986,00*	*1 946 493,00*	*527 874,00*	*0,00*	*2 474 367,00*
1.3.1.5	*Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu w mieście Reszel przy ul. Kolejowej. - określenie planu zagospodarowania przestrzennego*	*URZĄD GMINY*	*2023*	*2024*	*15 990,00*	*11 193,00*	*0,00*	*0,00*	*11 193,00*
1.3.1.6	*Kształcenie i doskonalenie pracowników samorządowych - rozwój kompetencji zawodowych*	*URZĄD GMINY*	*2023*	*2026*	*11 850,00*	*4 550,00*	*4 800,00*	*2 500,00*	*11 850,00*
1.3.1.7	*Sporządzenie planu ogólnego dla całej Gminy Reszel w zakresie przeznaczenia terenów - w związku ze zmianą przepisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym dokument zastąpi studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego*	*URZĄD GMINY*	*2024*	*2025*	*120 000,00*	*50 000,00*	*70 000,00*	*0,00*	*120 000,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**25 196 752,69**	**16 382 943,06**	**0,00**	**0,00**	**16 382 943,06**
1.3.2.1	*Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w msc. Klewno wraz z przebudową stacji podnoszenia ciśnienia, Gmina Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - ochrona gleby i wód podziemnych*	*Urząd Gminy w Reszlu*	*2019*	*2024*	*8 472 340,49*	*4 706 403,06*	*0,00*	*0,00*	*4 706 403,06*
1.3.2.2	*Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Reszel - Święta Lipka. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - poprawa bezpieczeństwa drogowego poprzez budowę ciągu pieszo-rowerowego*	*Urząd Gminy w Reszlu*	*2020*	*2024*	*8 985 035,20*	*4 071 000,00*	*0,00*	*0,00*	*4 071 000,00*
1.3.2.3	*Przywrócenie wartości historycznej budynku po byłym kolegium Jezuickim przy ul. Podzamcze 1 w Reszlu poprzez remont elewacji budynku ŚDS. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Rządowy Program Odbudowy Zabytków - przywrócenie wartości historycznej budynku*	*Urząd Gminy w Reszlu*	*2022*	*2024*	*1 359 210,00*	*1 326 000,00*	*0,00*	*0,00*	*1 326 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do					
1.3.2.4	*Przebudowa dróg na terenie gminy Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych*	*URZĄD GMINY*	*2023*	*2024*	*5 615 487,00*	*5 554 540,00*	*0,00*	*0,00*	*5 554 540,00*
1.3.2.5	*Przywrócenie wartości historycznej budynku po byłym kolegium Jezuickim przy ul. Podzamcze 1 w Reszlu poprzez przebudowę dachu zabytkowej sali sportowej. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - przywrócenie wartości historycznej budynku*	*URZĄD GMINY*	*2023*	*2024*	*664 680,00*	*645 000,00*	*0,00*	*0,00*	*645 000,00*
1.3.2.6	*Budowa zjazdu z drogi wojewódzkiej Nr 590 na drogę gminną (wewnętrzną) - dz. Nr 3-44/1 - poprawa bezpieczeństwa*	*RESZEL*	*2023*	*2024*	*100 000,00*	*80 000,00*	*0,00*	*0,00*	*80 000,00*

Reszel, dnia 14 listopada 2023 rok

BURMISTRZ RESZLA

Marek Janiszewski

Załącznik N 3
do Uchwały Nr .....Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia .....

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL NA LATA 2024 – 2037

(objaśnienia do uchwały)

Wieloletnia prognoza finansowa gminy uchwalana jest przez Radę Miejską w formie uchwały i obejmuje:
- okres roku budżetowego,
- lata, na które przyjęte zostały limity wydatków na przedsięwzięcia,
- lata, na które zaciągnięto zobowiązania.

I. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Reszel, sporządzona została na lata 2024 – 2037 i określa dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody bieżące,

2. wydatki bieżące, w tym:
- na realizowane przedsięwzięcia,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- na funkcjonowanie organów gminy,

3. dochody majątkowe, w tym:
- ze sprzedaży majątku,

4. wydatki majątkowe, w tym:
- na realizowane przedsięwzięcia,

5. wynik budżetu,

6. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

7. finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki,

8. kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

Dane liczbowe wieloletniej prognozy finansowej zawiera załącznik Nr 1 do uchwały.

II. Założenia przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej:

1. W wieloletniej prognozie finansowej gminy przyjmuje się przedsięwzięcia (zał. Nr 2), których realizacja obejmuje okres dłuższy niż rok budżetowy:

1) realizowane w ramach programów, projektów lub zadań pozostałych:

a) wydatki bieżące:

- Zakup usług hostingu - dostępu do Biuletynu Infromacji Publicznej, poczty elektronicznej, sporządzania kopii zapasowej danych (Backup).
Cel zadania: zapewnienie dostępu do usług hostingowych na potrzeby poczty elektronicznej, BIP oraz Backup.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2025.
Łączna wartość zadania 6 300,00 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 2 100,00 zł
rok 2025 – 2 100,00 zł,

- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z zamieszkałych terenów Gminy Reszel.
Cel zadania: utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2025.
Łączna wartość zadania 3 958 986,00 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 1 946 493,00 zł
rok 2025 – 527 874,00 zł.

- Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu w mieście Reszel przy ul. Kolejowej.
Cel zadania: określenie planu zagospodarowania przestrzennego.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2024.
Łączna wartość zadania 15 990,00 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 11 193,00 zł.

- Kształcenie i doskonalenie pracowników samorządowych.
Cel zadania: rozwój kompetencji zawodowych.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026.

Łączna wartość zadania 11 850,00 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 4 550,00 zł
rok 2025 – 4 800,00 zł
rok 2026 – 2 500,00 zł.

- Sporządzenie planu ogólnego dla całej Gminy Reszel w zakresie przeznaczenia terenów
Cel zadania: w związku ze zmianą przepisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym dokument zastąpi studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2025.
Łączna wartość zadania 120 000,00 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 50 000,00 zł
rok 2025 – 70 000,00 zł.

b) wydatki majątkowe:

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w msc. Klewno wraz z przebudową stacji podnoszenia ciśnienia, Gmina Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
Cel zadania: ochrona gleby i wód podziemnych.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2019 - 2024
Łączna wartość zadania 8 472 340,49 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 4 706 403,06 zł.

- Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Reszel - Święta Lipka. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych
Cel zadania: poprawa bezpieczeństwa drogowego poprzez budowę ciągu pieszo-rowerowego.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2020 - 2024
Łączna wartość zadania 8 985 035,20 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 4 071 000,00 zł.

- Przywrócenie wartości historycznej budynku po byłym kolegium Jezuickim przy ul. Podzamcze 1 w Reszlu poprzez remont elewacji budynku ŚDS. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Rządowy Program Odbudowy Zabytków.
Cel zadania: przywrócenie wartości historycznej budynku.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2022 - 2024
Łączna wartość zadania 1 359 210,00 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 1 326 000,00 zł.

- Przebudowa dróg na terenie gminy Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
Cel zadania: poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2024
Łączna wartość zadania 5 615 487,00 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 5 554 540,00 zł.

- Przywrócenie wartości historycznej budynku po byłym kolegium Jezuickim przy ul. Podzamcze 1 w Reszlu poprzez przebudowę dachu zabytkowej sali sportowej. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19.
Cel zadania: przywrócenie wartości historycznej budynku.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2024
Łączna wartość zadania 664 680,00 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 645 000,00 zł.

- Budowa zjazdu z drogi wojewódzkiej Nr 590 na drogę gminną (wewnętrzną) - dz. Nr 3-44/1
Cel zadania: poprawa bezpieczeństwa.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2024
Łączna wartość zadania 100 000,00 zł, z tego przypada na:
rok 2024 – 80 000,00 zł.

2. Założenia przyjęte do strony dochodów:

Dochody na 2024 rok przyjęto w wysokości określonej uchwałą budżetową. W dochodach założono 95 – 98% wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz przyjęto planowane wpływy środków z funduszy celowych, tj. Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych, w oparciu o promesy wstępne i ostateczne udzielone przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

Dochody z tytułu subwencji i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w wielkościach określonych przez MF, natomiast kwoty dotacji na zadania własne i zlecone w wysokości określonej przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

W założeniach do roku następującego po 2024 r., przyjęto na lata 2025 – 2026 wzrost dochodów o 105,6%, a na lata 2027 – 2037 wzrost dochodów o 100,3%.

3. Założenia przyjęte do strony wydatków:

Wydatki na 2024 r. przyjęto w wysokości określonej uchwałą budżetową, w tym wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład:

Program Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 24 517 684,96 zł (wkład Gminy 896 966,62 zł).

Wydatki obejmują również:

- obligatoryjny wzrost minimalnego wynagrodzenia,
- wzrost kosztów mediów (w tym energii elektrycznej i energii cieplnej) z uwzględnieniem uzyskania maksymalnej stawki oraz dopłat do energii.

W związku z utrzymującym się bardzo dużym wzrostem inflacji, kosztów obsługi długu oraz wzrostem minimalnego wynagrodzenia możliwości finansowe Gminy uległy bardzo znacznemu ograniczeniu, co wiąże się z niezmiernie utrudnioną realizacją zadań bieżących gminy w 2024 r.

W założeniach do każdego roku następującego po 2024 r. przyjęto na lata 2025 – 2026 wzrost wydatków o 103,5%, a na na lata 2027 – 2037 wzrost wydatków o 100,3%.

4. W wieloletniej prognozie finansowej określona została kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań. Planowana kwota długu na koniec 2024 r. wynosi 11 795 317,00 zł. Zadłużenie gminy w stosunku do dochodów, z których mogą być pokrywane spłaty zobowiązań wynosi 39,42%.

Na 2024 r. i lata kolejne, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, spełniony został warunek spłaty zobowiązań, wynikającyc z art. 243 uofp. Jednakże w związku ze znacznym wzrostem wydatków bieżących spowodowanym utrzymującą się wysoką inflacją, bardzo dużym wzrostem minimalnego wynagrodzenia, a przedewszystkim ogromnym wzrostem cen energii oraz kosztów obsługi długu jednoroczny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań na 2024 r. dla okresu siedmioletniego jest niski i wynosi 2,68%. Spełnienie relacji art. 243 uofp w obecnym układzie dochodów i wydatków bieżących może zachwiać w kolejnych latach relację spłaty zobowiązań.

W związku z corocznym spadkiem dochodów bieżących wynikającym, ze zmian fiskalnych oraz ogromnym wzrostem kosztów bieżącej działalności zagrożone zostało również spełnienie warunku określonego art. 242 ustawy o finansach publicznych (uofp), który stanowi, że wydatki bieżące mogą być finansowane jedynie dochodami bieżącymi. Poluzowanie tej zasady do 2025 r. może spowodować niezmierne problemy z uchwaleniem budżetu na 2026 r.

W celu zabezpieczenia realizacji zadań Gminy oraz zachowania relacji spłaty zobowiązań i warunku wynikającego z art. 242 uofp należy:

- ograniczać i dyscyplinować wydatki bieżące,
- zintensyfikować pozyskiwanie należności wymagalnych i bieżących gminy,
- dążyć do pozyskiwania dodatkowych źródeł dochodów.

Reszel, dnia 14 listopada 2023 rok

BURMISTRZ RESZLA

Marek Janiszewski