

Uchwała Nr LXII/376/2022

Rady Miasta Bartoszyce

z dnia 29 grudnia 2022r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bartoszyce na lata 2023-2036.

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 (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r, poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) **Rada Miasta uchwała, co następuje:**

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Bartoszyce na lata 2023–2036 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023–2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Burmistrza 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.

§ 4

1. Upoważnia Burmistrza do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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.

§ 5

Unieważnia się uchwałę Rady Miasta Bartoszyce nr XLVI/286/2021 z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bartoszyce na lata 2022-2034.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LXII/376/2022
z dnia 2022-12-29

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	
2023	117 521 201,33	94 801 894,00	16 805 981,00	2 240 332,00	30 917 362,00	17 398 569,00	27 439 650,00	10 950 000,00	22 719 307,33	1 546 000,00	20 550 000,00	
2024	125 500 000,00	102 500 000,00	18 000 000,00	2 500 000,00	33 000 000,00	20 000 000,00	29 000 000,00	11 500 000,00	23 000 000,00	700 000,00	21 000 000,00	
2025	115 100 000,00	107 100 000,00	19 000 000,00	2 600 000,00	34 000 000,00	21 500 000,00	30 000 000,00	12 000 000,00	8 000 000,00	500 000,00	7 000 000,00	
2026	116 150 000,00	109 150 000,00	19 500 000,00	2 650 000,00	34 500 000,00	22 000 000,00	30 500 000,00	12 300 000,00	7 000 000,00	500 000,00	6 000 000,00	
2027	118 200 000,00	112 200 000,00	20 000 000,00	2 700 000,00	35 000 000,00	23 500 000,00	31 000 000,00	12 500 000,00	6 000 000,00	400 000,00	5 000 000,00	
2028	119 000 000,00	114 000 000,00	20 300 000,00	2 700 000,00	35 500 000,00	24 000 000,00	31 500 000,00	12 700 000,00	5 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	
2029	119 729 124,00	115 729 124,00	20 500 000,00	2 750 000,00	36 000 000,00	24 500 000,00	31 800 000,00	12 900 000,00	4 000 000,00	400 000,00	3 000 000,00	
2030	119 800 000,00	116 800 000,00	20 800 000,00	2 800 000,00	36 300 000,00	24 800 000,00	32 100 000,00	13 200 000,00	3 000 000,00	400 000,00	2 400 000,00	
2031	120 950 000,00	117 950 000,00	21 100 000,00	2 850 000,00	36 500 000,00	25 000 000,00	32 500 000,00	13 400 000,00	3 000 000,00	200 000,00	2 500 000,00	
2032	122 100 000,00	119 100 000,00	21 400 000,00	2 900 000,00	36 800 000,00	25 200 000,00	32 800 000,00	13 600 000,00	3 000 000,00	200 000,00	2 500 000,00	
2033	122 450 000,00	119 950 000,00	21 600 000,00	2 950 000,00	37 000 000,00	25 400 000,00	33 000 000,00	13 800 000,00	2 500 000,00	200 000,00	2 000 000,00	
2034	123 700 000,00	121 200 000,00	21 900 000,00	3 000 000,00	37 300 000,00	25 700 000,00	33 300 000,00	14 000 000,00	2 500 000,00	200 000,00	2 000 000,00	
2035	124 300 000,00	121 800 000,00	22 000 000,00	3 000 000,00	37 500 000,00	25 800 000,00	33 500 000,00	14 200 000,00	2 500 000,00	200 000,00	2 000 000,00	
2036	124 400 000,00	121 900 000,00	22 100 000,00	3 000 000,00	37 500 000,00	25 800 000,00	33 500 000,00	14 200 000,00	2 500 000,00	200 000,00	2 000 000,00	

- 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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	128 195 381,00	98 545 439,00	45 596 142,00	0,00	0,00	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	29 649 942,00	0,00	0,00
2024	119 343 156,60	95 343 156,60	45 700 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	0,00
2025	108 943 156,60	98 793 156,60	46 000 000,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	10 150 000,00	0,00	0,00
2026	109 993 156,60	99 346 156,60	46 300 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	10 647 000,00	0,00	0,00
2027	112 759 156,60	101 959 156,60	46 700 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	0,00
2028	114 442 756,60	103 791 048,60	45 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 651 708,00	0,00	0,00
2029	116 539 080,60	105 560 480,60	45 250 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	10 978 600,00	0,00	0,00
2030	117 249 156,60	106 349 156,60	45 500 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	0,00
2031	118 508 561,60	107 357 850,60	45 750 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	11 150 711,00	0,00	0,00
2032	119 705 216,60	108 452 232,60	46 000 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	11 252 984,00	0,00	0,00
2033	120 937 321,40	109 025 137,40	46 250 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	11 912 184,00	0,00	0,00
2034	122 581 588,00	110 004 972,00	46 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	12 576 616,00	0,00	0,00
2035	123 377 200,00	110 452 800,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 924 400,00	0,00	0,00
2036	123 473 600,00	110 493 533,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	12 980 067,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-10 674 179,67	0,00	15 908 223,07	12 000 000,00	10 674 179,67	683 739,00	0,00	3 224 484,07	0,00
2024	6 156 843,40	6 156 843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 156 843,40	6 156 843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 156 843,40	6 156 843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 440 843,40	5 440 843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 557 243,40	4 557 243,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 190 043,40	3 190 043,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 550 843,40	2 550 843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 441 438,40	2 441 438,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 394 783,40	2 394 783,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 512 678,60	1 512 678,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 118 412,00	1 118 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	922 800,00	922 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	926 400,00	926 400,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 234 043,40	5 234 043,40	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 156 843,40	6 156 843,40	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 156 843,40	6 156 843,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 156 843,40	6 156 843,40	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 440 843,40	5 440 843,40	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 557 243,40	4 557 243,40	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 190 043,40	3 190 043,40	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 843,40	2 550 843,40	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 441 438,40	2 441 438,40	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394 783,40	2 394 783,40	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 512 678,60	1 512 678,60	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 412,00	1 118 412,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	922 800,00	922 800,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	926 400,00	926 400,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 526 016,20	0,00	-3 743 545,00	164 678,07
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	37 369 172,80	0,00	7 156 843,40	7 156 843,40
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 212 329,40	0,00	8 306 843,40	8 306 843,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 055 486,00	0,00	9 803 843,40	9 803 843,40
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 614 642,60	0,00	10 240 843,40	10 240 843,40
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 057 399,20	0,00	10 208 951,40	10 208 951,40
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 867 355,80	0,00	10 168 643,40	10 168 643,40
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 316 512,40	0,00	10 450 843,40	10 450 843,40
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 875 074,00	0,00	10 592 149,40	10 592 149,40
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 480 290,60	0,00	10 647 767,40	10 647 767,40
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 967 612,00	0,00	10 924 862,60	10 924 862,60
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 849 200,00	0,00	11 195 028,00	11 195 028,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	926 400,00	0,00	11 347 200,00	11 347 200,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 406 467,00	11 406 467,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	9,13%	-2,47%	-0,47%	13,66%	13,80%	TAK	TAK
2024	9,46%	10,67%	11,52%	10,78%	10,93%	TAK	TAK
2025	9,00%	11,52%	x	10,27%	10,42%	TAK	TAK
2026	8,73%	12,91%	x	9,29%	9,44%	TAK	TAK
2027	7,66%	13,07%	x	8,90%	9,04%	TAK	TAK
2028	6,40%	12,68%	x	8,73%	8,88%	TAK	TAK
2029	4,76%	12,41%	x	8,34%	8,48%	TAK	TAK
2030	3,81%	12,39%	x	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2031	3,43%	12,20%	x	12,24%	12,24%	TAK	TAK
2032	3,14%	11,93%	x	12,45%	12,45%	TAK	TAK
2033	1,97%	11,92%	x	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2034	1,33%	11,88%	x	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2035	1,07%	11,92%	x	12,20%	12,20%	TAK	TAK
2036	1,02%	11,92%	x	12,09%	12,09%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 159,00	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	442 580,00	0,00	0,00	23 981 064,00	1 738 484,00	22 242 580,00	0,00	21 831 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	25 769 825,00	1 824 825,00	23 945 000,00	1 824 825,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 824 825,00	1 824 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 803 538,00	1 803 538,00	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:					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 ustawowemu 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:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					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	
2023	5 234 043,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	5 234 043,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	5 234 043,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	5 234 043,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 518 043,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 634 443,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 267 243,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 628 043,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 518 638,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 479 983,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	589 878,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	195 612,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXII/376/2022
z dnia 2022-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 636 973,00	23 981 064,00	25 769 825,00	1 824 825,00	1 803 538,00	54 636 973,00
1.a	- wydatki bieżące				7 299 393,00	1 738 484,00	1 824 825,00	1 824 825,00	1 803 538,00	7 299 393,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 337 580,00	22 242 580,00	23 945 000,00	0,00	0,00	47 337 580,00
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:				689 520,00	683 739,00	0,00	0,00	0,00	689 520,00
1.1.1	- wydatki bieżące				246 940,00	241 159,00	0,00	0,00	0,00	246 940,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina -	Urząd Miasta	2022	2023	246 940,00	241 159,00	0,00	0,00	0,00	246 940,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				442 580,00	442 580,00	0,00	0,00	0,00	442 580,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina -	Urząd Miasta	2022	2023	442 580,00	442 580,00	0,00	0,00	0,00	442 580,00
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				53 947 453,00	23 297 325,00	25 769 825,00	1 824 825,00	1 803 538,00	53 947 453,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 052 453,00	1 497 325,00	1 824 825,00	1 824 825,00	1 803 538,00	7 052 453,00
1.3.1.1	Dzierżawa słupów elektrycznych Energa Oświetlenie -	Urząd Miasta	2019	2026	222 173,00	31 365,00	31 365,00	31 365,00	26 138,00	222 173,00
1.3.1.2	Oплата abonentowa za dzierżawę łącz -	Urząd Miasta	2023	2025	47 880,00	15 960,00	15 960,00	15 960,00	0,00	47 880,00
1.3.1.3	Świadczenie usług komunikacji miejskiej//900309 -	URZĄD MIASTA BARTOSZYCE	2023	2026	6 782 400,00	1 450 000,00	1 777 500,00	1 777 500,00	1 777 400,00	6 782 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 895 000,00	21 800 000,00	23 945 000,00	0,00	0,00	46 895 000,00
1.3.2.1	Przebudowa Placu Boh. Westerplatte i Parku Miejskiego w Bartoszycach -	Urząd Miasta	2022	2024	28 295 000,00	12 500 000,00	14 645 000,00	0,00	0,00	28 295 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Leśnej w Bartoszycach -	URZĄD MIASTA BARTOSZYCE	2023	2024	2 600 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa stadionu miejskiego przy ul. Sportowej w Bartoszycach -	URZĄD MIASTA BARTOSZYCE	2023	2024	16 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	16 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bartoszyce na lata 2023-2036

1. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10 674 179,67 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 10 674 179,67 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 1. Wynik budżetu Miasta Bartoszyce

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	117 521 201,33	128 195 381,00	-10 674 179,67
2024	125 500 000,00	119 343 156,60	6 156 843,40
2025	115 100 000,00	108 943 156,60	6 156 843,40
2026	116 150 000,00	109 993 156,60	6 156 843,40
2027	118 200 000,00	112 759 156,60	5 440 843,40
2028	119 000 000,00	114 442 756,60	4 557 243,40
2029	119 729 124,00	116 539 080,60	3 190 043,40
2030	119 800 000,00	117 249 156,60	2 550 843,40
2031	120 950 000,00	118 508 561,60	2 441 438,40
2032	122 100 000,00	119 705 216,60	2 394 783,40
2033	122 450 000,00	120 937 321,40	1 512 678,60
2034	123 700 000,00	122 581 588,00	1 118 412,00
2035	124 300 000,00	123 377 200,00	922 800,00
2036	124 400 000,00	123 473 600,00	926 400,00

Źródło: Opracowanie własne.

2. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 908 223,07 zł. Przychody Miasta Bartoszyce w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 12 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 683 739,00 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w

budżecie na 2022 r. – 3 224 484,07 zł;

3. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Bartoszyce obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Bartoszyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	5 234 043,40	0,00	5 234 043,40
2024	5 234 043,40	922 800,00	6 156 843,40
2025	5 234 043,40	922 800,00	6 156 843,40
2026	5 234 043,40	922 800,00	6 156 843,40
2027	4 518 043,40	922 800,00	5 440 843,40
2028	3 634 443,40	922 800,00	4 557 243,40
2029	2 267 243,40	922 800,00	3 190 043,40
2030	1 628 043,40	922 800,00	2 550 843,40
2031	1 518 638,40	922 800,00	2 441 438,40
2032	1 479 983,40	914 800,00	2 394 783,40
2033	589 878,60	922 800,00	1 512 678,60
2034	195 612,00	922 800,00	1 118 412,00
2035	0,00	922 800,00	922 800,00
2036	0,00	926 400,00	926 400,00

Źródło: Opracowanie własne.

3. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bartoszyce na lata 2023-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 36 760 059,60 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 43 526 016,20 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 54,70%.

Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	43 526 016,20	79 572 632,33	54,70
2024	37 369 172,80	84 500 000,00	44,22
2025	31 212 329,40	86 600 000,00	36,04

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

Źródło: Opracowanie własne.

4. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -3 743 545,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Miasto Bartoszyce zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Gminy Bartoszyce

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżet bieżącego, skorygowany środki [zł]
2023	94 801 894,00	98 545 439,00	-3 743 545,00	164 678,
2024	102 500 000,00	95 343 156,60	7 156 843,40	7 156 843,
2025	107 100 000,00	98 793 156,60	8 306 843,40	8 306 843,
2026	109 150 000,00	99 346 156,60	9 803 843,40	9 803 843,
2027	112 200 000,00	101 959 156,60	10 240 843,40	10 240 843,
2028	114 000 000,00	103 791 048,60	10 208 951,40	10 208 951,
2029	115 729 124,00	105 560 480,60	10 168 643,40	10 168 643,
2030	116 800 000,00	106 349 156,60	10 450 843,40	10 450 843,
2031	117 950 000,00	107 357 850,60	10 592 149,40	10 592 149,
2032	119 100 000,00	108 452 232,60	10 647 767,40	10 647 767,
2033	119 950 000,00	109 025 137,40	10 924 862,60	10 924 862,
2034	121 200 000,00	110 004 972,00	11 195 028,00	11 195 028,
2035	121 800 000,00	110 452 800,00	11 347 200,00	11 347 200,
2036	121 900 000,00	110 493 533,00	11 406 467,00	11 406 467,

Źródło: Opracowanie własne.

5. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	9,13%	13,66%	TAK	13,80%	TAK
2024	9,46%	10,78%	TAK	10,93%	TAK
2025	9,00%	10,27%	TAK	10,42%	TAK
2026	8,73%	9,29%	TAK	9,44%	TAK
2027	7,66%	8,90%	TAK	9,04%	TAK
2028	6,40%	8,73%	TAK	8,88%	TAK
2029	4,76%	8,34%	TAK	8,48%	TAK
2030	3,81%	10,11%	TAK	10,11%	TAK
2031	3,43%	12,24%	TAK	12,24%	TAK
2032	3,14%	12,45%	TAK	12,45%	TAK
2033	1,97%	12,51%	TAK	12,51%	TAK
2034	1,33%	12,37%	TAK	12,37%	TAK

2035	1,07%	12,20%	TAK	12,20%	TAK
2036	1,02%	12,09%	TAK	12,09%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.