

ZARZĄDZENIE NR 96/2022
BURMISTRZA MIASTA I GMINY FROMBORK

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Frombork na lata 2023 - 2030

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) - **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Frombork na lata 2023 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Opracowany i przyjęty projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Frombork na lata 2023-2030 wraz z objaśnieniami, przedkłada się do dnia 15 listopada 2022 r.:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania.
2. Radzie Miejskiej we Fromborku - celem uchwalenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

PROJEKT

**Uchwała nr
Rady Miejskiej we Fromborku
z dnia 2022 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Frombork na lata 2023 - 2030

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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023 - 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

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

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6

Traci moc uchwała nr XXVII/360/21 Rady Miejskiej we Fromborku z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Frombork na lata 2022-2030 wraz ze zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr Rady Miejskiej we Fromborku z dnia .12.2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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 2020	19 721 856,78	16 711 913,93	2 103 927,00	11 294,95	4 866 632,00	5 866 309,77	3 863 750,21	1 476 892,02	3 009 942,85	190 775,43	2 815 616,70
Wykonanie 2021	18 938 385,96	17 637 138,24	2 432 386,00	13 779,31	5 445 048,00	5 754 259,71	3 981 801,22	1 468 521,36	1 301 247,72	1 126 784,38	172 284,52
Plan 3 kw. 2022	20 751 187,80	18 610 592,80	2 022 645,00	13 569,00	5 124 044,00	6 232 710,80	5 217 624,00	2 130 000,00	2 140 595,00	763 500,00	1 367 095,00
Wykonanie 2022	22 318 458,32	21 386 636,32	4 911 064,00	13 569,00	5 124 044,00	6 354 223,32	4 983 736,00	2 155 000,00	931 822,00	700 300,00	228 522,00
2023	21 122 702,00	15 278 590,00	1 927 870,00	22 640,00	5 675 046,00	2 891 034,00	4 762 000,00	1 773 000,00	5 844 112,00	800 300,00	5 036 812,00
2024	25 529 000,00	16 859 000,00	2 116 800,00	24 850,00	6 231 200,00	3 174 400,00	5 311 750,00	1 879 380,00	8 670 000,00	450 000,00	8 210 000,00
2025	26 348 600,00	17 364 770,00	2 180 300,00	25 600,00	6 418 000,00	3 269 600,00	5 471 270,00	1 935 760,00	8 983 830,00	1 073 830,00	7 900 000,00
2026	18 677 200,00	17 885 700,00	2 245 700,00	26 400,00	6 610 680,00	3 367 700,00	5 635 220,00	1 993 800,00	791 500,00	400 000,00	381 500,00
2027	19 202 800,00	18 422 300,00	2 313 000,00	27 200,00	6 809 000,00	3 468 750,00	5 804 350,00	2 053 650,00	780 500,00	440 000,00	330 500,00
2028	19 746 000,00	18 975 000,00	2 382 500,00	28 000,00	7 013 270,00	3 572 800,00	5 978 430,00	2 115 300,00	771 000,00	261 000,00	500 000,00
2029	20 306 000,00	19 544 200,00	2 454 000,00	28 800,00	7 223 700,00	3 680 000,00	6 157 700,00	2 178 700,00	761 800,00	251 800,00	500 000,00
2030	20 983 760,00	20 130 500,00	2 530 000,00	29 700,00	7 440 400,00	3 790 000,00	6 340 400,00	2 244 000,00	853 260,00	243 260,00	600 000,00

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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2020	19 197 624,44	15 544 377,25	5 286 088,95	0,00	0,00	69 879,10	0,00	37 402,29	0,00	3 653 247,19	3 609 242,40	44 004,79
Wykonanie 2021	16 928 387,37	16 708 692,43	5 914 359,36	0,00	0,00	44 538,77	0,00	29 534,78	0,00	219 694,94	199 694,94	20 000,00
Plan 3 kw. 2022	22 442 097,45	18 989 772,45	6 515 610,94	0,00	0,00	190 155,00	0,00	147 000,00	0,00	3 452 325,00	3 452 325,00	85 000,00
Wykonanie 2022	18 953 557,10	17 898 223,10	6 463 091,92	0,00	0,00	187 800,00	0,00	145 800,00	0,00	1 055 334,00	1 055 334,00	40 000,00
2023	24 476 302,00	16 408 390,00	7 040 865,61	0,00	0,00	190 000,00	0,00	160 000,00	0,00	8 067 912,00	8 067 912,00	85 000,00
2024	25 040 000,00	16 500 000,00	7 252 000,00	0,00	0,00	174 000,00	0,00	154 000,00	0,00	8 540 000,00	8 540 000,00	0,00
2025	25 895 000,00	16 995 000,00	7 469 560,00	0,00	0,00	146 000,00	0,00	135 000,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00
2026	18 205 000,00	17 505 000,00	7 693 700,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	107 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2027	18 730 000,00	18 030 000,00	7 924 500,00	0,00	0,00	81 000,00	0,00	75 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	19 470 000,00	18 570 000,00	8 162 200,00	0,00	0,00	51 500,00	0,00	45 200,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2029	20 030 000,00	19 130 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	31 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2030	20 700 000,00	19 700 000,00	8 660 000,00	0,00	0,00	12 200,00	0,00	11 300,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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: 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
Wykonanie 2020	524 232,34	0,00	2 988 900,39	919 760,00	919 760,00	0,00	0,00	2 069 140,39	0,00
Wykonanie 2021	2 009 998,59	0,00	2 997 732,73	0,00	0,00	532 594,00	0,00	2 465 138,73	0,00
Plan 3 kw. 2022	-1 690 909,65	0,00	2 218 309,65	0,00	0,00	1 690 909,65	1 690 909,65	527 400,00	0,00
Wykonanie 2022	3 364 901,22	0,00	4 480 331,32	0,00	0,00	2 542 592,59	0,00	1 937 738,73	0,00
2023	-3 353 600,00	0,00	3 917 400,00	0,00	0,00	3 353 600,00	3 353 600,00	563 800,00	0,00
2024	489 000,00	489 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	453 600,00	453 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	472 200,00	472 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	472 800,00	472 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	276 000,00	276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	276 000,00	276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	283 760,00	283 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	515 400,00	515 400,00	154 320,00	0,00	154 320,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	527 400,00	527 400,00	166 320,00	0,00	166 320,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	527 400,00	527 400,00	166 320,00	0,00	166 320,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	527 400,00	527 400,00	166 320,00	0,00	166 320,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	563 800,00	563 800,00	177 676,00	0,00	177 676,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	489 000,00	489 000,00	154 344,00	0,00	154 344,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	453 600,00	453 600,00	259 944,00	0,00	259 944,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	472 200,00	472 200,00	455 544,00	0,00	455 544,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	472 800,00	472 800,00	454 992,00	0,00	454 992,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	276 000,00	276 000,00	254 400,00	0,00	254 400,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	276 000,00	276 000,00	254 400,00	0,00	254 400,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	283 760,00	283 760,00	256 960,00	0,00	256 960,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 341 960,00	0,00	1 167 536,68	3 236 677,07
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 814 560,00	0,00	928 445,81	3 926 178,54
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 287 160,00	0,00	-379 179,65	1 839 130,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 287 160,00	0,00	3 488 413,22	7 968 744,54
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 723 360,00	0,00	-1 129 800,00	2 787 600,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 234 360,00	0,00	359 000,00	359 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 780 760,00	0,00	369 770,00	369 770,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 308 560,00	0,00	380 700,00	380 700,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	835 760,00	0,00	392 300,00	392 300,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	559 760,00	0,00	405 000,00	405 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	283 760,00	0,00	414 200,00	414 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	430 500,00	430 500,00

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 2020	0,00%	x	14,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,06%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,53%	4,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	22,50%	27,15%	x	x	x	x
2023	3,36%	-5,11%	1,35%	12,27%	19,77%	TAK	TAK
2024	2,59%	3,89%	7,18%	8,02%	15,52%	TAK	TAK
2025	1,45%	3,66%	x	4,39%	11,89%	TAK	TAK
2026	0,17%	3,41%	x	4,19%	7,63%	TAK	TAK
2027	0,16%	3,17%	x	3,61%	7,04%	TAK	TAK
2028	0,18%	2,96%	x	2,30%	5,73%	TAK	TAK
2029	0,16%	2,83%	x	1,49%	4,93%	TAK	TAK
2030	0,17%	2,71%	x	2,12%	2,12%	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 3-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			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 2020	135 571,97	135 571,97	131 920,68	2 230 022,34	2 230 022,34	2 207 953,71	206 787,01	206 787,01	184 759,21
Wykonanie 2021	7 040,00	7 040,00	7 040,00	9 531,96	9 531,96	9 356,76	53 277,85	53 277,85	49 779,77
Plan 3 kw. 2022	399 100,00	399 100,00	399 100,00	1 322 095,00	1 322 095,00	1 322 095,00	399 100,00	399 100,00	399 100,00
Wykonanie 2022	330 846,00	330 846,00	330 846,00	183 822,00	183 822,00	183 822,00	36 228,00	36 228,00	36 228,00
2023	8 200,00	8 200,00	8 200,00	1 236 812,00	1 236 812,00	1 236 812,00	314 413,00	314 413,00	314 413,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	3 122 132,25	3 122 132,25	2 347 457,51	3 389 853,61	227 721,36	3 162 132,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	9 840,00	9 840,00	8 364,00	542 556,94	390 126,94	152 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 410 200,00	1 410 200,00	1 190 100,00	3 056 345,10	427 535,10	2 628 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	61 009,00	61 009,00	51 857,00	945 745,10	422 535,10	523 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 477 462,00	1 477 462,00	1 236 812,00	8 137 957,00	775 413,00	7 362 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 799 071,00	259 071,00	8 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 917 000,00	17 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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:		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
Wykonanie 2020	515 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	29 813,61
Wykonanie 2021	527 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	527 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	527 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	563 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	489 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	453 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	472 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	472 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	283 760,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Miejskiej we Fromborku z dnia .12.2022 r.

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 256 193,00	8 137 957,00	8 799 071,00	8 917 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 954 641,00	775 413,00	259 071,00	17 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 301 552,00	7 362 544,00	8 540 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00
1.1.1	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:				1 831 383,00	1 724 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				350 641,00	314 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program nr 17 Dostępny samorząd - granty - Poprawa dostępności miejsc użyteczności publicznej dla osób ze specjalnymi potrzebami	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	40 000,00	8 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program nr 11 Cyfrowa Gmina - Granty PPGR - Cyfrowa Gmina - Granty PPGR	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	199 996,00	199 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program nr 14 Cyfrowa Gmina - Cyfrowa gmina - zakup sprzętu komputerowego	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	110 645,00	106 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 480 742,00	1 409 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Program nr 04 Rozwój e-usług w Gminie Frombork - etap II - Rozwój e-usług w Gminie Frombork - etap II	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	1 420 742,00	1 349 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Program nr 17 Dostępny samorząd - granty - Poprawa dostępności miejsc użyteczności publicznej dla osób ze specjalnymi potrzebami	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	60 000,00	60 000,00	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				25 424 810,00	6 413 650,00	8 799 071,00	8 917 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 604 000,00	461 000,00	259 071,00	17 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program nr 1 Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Frombork - Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Frombork	Urząd Miasta i Gminy	2020	2024	1 460 000,00	403 000,00	236 071,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program nr 5 Monitoring zrekultywowanego składowiska odpadów we Fromborku - Monitoring zrekultywowanego składowiska odpadów we Fromborku	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	22 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program nr 09 Czyste powietrze - Realizacja programu "Czyste powietrze"	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	65 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Program nr 19 Opieka nad bezdomnymi zwierzętami - Opieka nad bezdomnymi zwierzętami	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	57 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 820 810,00	5 952 650,00	8 540 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Program nr 3 Wykup nieruchomości gruntowej od Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Warszawie O/Olsztyn - Wykup nieruchomości gruntowej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2024	200 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Program nr 16 Rewitalizacja obszaru Starego Miasta we Fromborku - Plac Górników - Rewitalizacja obszaru Starego Miasta	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	1 047 970,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	27 256 193,00
1.a	0,00	0,00	0,00	1 954 641,00
1.b	0,00	0,00	0,00	25 301 552,00
1.1	0,00	0,00	0,00	1 831 383,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	350 641,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	199 996,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	110 645,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	1 480 742,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 420 742,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	25 424 810,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	1 604 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	57 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	23 820 810,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	1 047 970,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.6	Program nr 2 Modernizacja i rozbudowa miejskiego systemu ciepłowniczego we Fromborku - wymiana kotła o mocy 3 MW wraz z wyposażeniem - Modernizacja i rozbudowa miejskiego systemu ciepłowniczego we Fromborku	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	4 580 240,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Program nr 07 Operat uzdrowiskowy - Wykonanie operatu uzdrowiskowego	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	207 600,00	127 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Program nr 08 Rewitalizacja przestrzeni publicznej - Rewitalizacja przestrzeni publicznej na terenie stref ochrony uzdrowiskowej Frombork	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	5 305 000,00	105 000,00	2 500 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Program nr 12 Rozbudowa i modernizacja sieci wodociagowo-kanalizacyjnej - Rozbudowa i modernizacja sieci wodociagowo-kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	5 200 000,00	100 000,00	2 000 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Program nr 13 Rozbudowa sieci ciepłowniczej - Rozbudowa sieci ciepłowniczej wraz z modernizacją istniejących węzłów cieplnych na terenie miasta i gminy Frombork	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	5 185 000,00	85 000,00	2 000 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Program nr 15 Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz ze strażnicą OSP - Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz ze strażnicą OSP w miejscowości Wielkie Wierzno	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	2 095 000,00	95 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	4 580 240,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	207 600,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	5 305 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	5 185 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	2 095 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Frombork na lata 2023 - 2030

DOCHODY

W 2023 roku przewiduje się wpływ dochodów z tytułu:

- podatków i opłat na podstawie planowanego wykonania za 2022 rok oraz planowanych stawek podatków,
- dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, subwencji ogólnej na podstawie kalkulacji kwoty zgodnie z pismem Ministra Finansów,
- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na podstawie informacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.
- sprzedaży majątku na podstawie przygotowanych i planowanych do sprzedaży nieruchomości będących własnością Gminy Frombork,
- dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje - na podstawie podpisanych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie inwestycji.

W 2024 roku planuje się ok 10 % wzrost dochodów, uwzględniając możliwość otrzymania subwencji rozwojowej lub zwiększonych udziałów w PIT.

W latach 2025-2030 planuje się ok 3% wzrost dochodów.

WYDATKI

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, z tendencją spadkową w związku z faktem nie uwzględnienia przychodów z tego tytułu w następnych latach objętych WPF.

Nie planuje się wydatków związanych z udzieleniem poręczeń.

Wydatki na wynagrodzenia zaplanowano uwzględniając wzrost na poziomie 3% w 2023 roku oraz 3% w kolejnych latach prognozy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

PRZYCHODY

W 2023 roku zaplanowano przychody w kwocie 3 917 400 zł pochodzące z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 563 800 zł,
- środków nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 2 526 388,00 zł (środki z tytułu dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, otrzymane w IV kw. 2022 r.),
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 827 212 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły w 2020 r. w kwocie 532 594 zł oraz środki na realizację zadań finansowanych środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 294 618 zł.

W latach 2024-2030 objętych WPF nie planuje się przychodów, w tym kredytów i pożyczek.

ROZCHODY

Rozchody w 2023 r. w kwocie 563 800 zł oraz w latach 2024-2030 zaplanowano na spłatę długu na podstawie harmonogramu spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- zobowiązanie wobec Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie zgodnie z umową kredytu w rachunku kredytowym dla jednostek samorządu terytorialnego zawartą w dniu 25 lutego 2015 r. zobowiązane będzie spłacane w latach 2017-2027. Planowana kwota spłaty w 2023 r. - **98 400 zł.**
- zobowiązanie wobec WFOŚiGW w Olsztynie z tytułu pożyczki na dofinansowanie zadania pn.: "Modernizacja i rozbudowa systemu ciepłowniczego we Fromborku etap I - zakup i montaż wysokosprawnego kotła na biomasę dla ciepłowni miejskiej we Fromborku". Zobowiązanie będzie spłacane w latach 2017-2025. Planowana kwota spłaty w 2023 r. - **138 000 zł.**
- zobowiązanie wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego w Pasłęku z tytułu umowy o sfinansowanie zobowiązań Gminy Frombork poprzez przejęcie długu w kwocie 1 520 000 zł. Zobowiązanie będzie spłacane w latach 2015-2024. Planowana kwota spłaty w 2023 r. - **180 000 zł.**

- zobowiązanie wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego w Pasłęku z tytułu umowy o kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu w 2018 roku. Zobowiązanie będzie spłacane w latach 2019-2027. Planowana kwota spłaty w 2023 r. - **60 600 zł.**
- zobowiązanie wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego w Pasłęku z tytułu umowy o kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu w 2019 roku. Zgodnie z umową zobowiązanie będzie spłacane w latach 2020-2024. W 2023 r. planuje się wcześniejszą spłatę kredytu. Planowana kwota spłaty w 2023 r. - **74 800 zł.**
- zobowiązanie wobec Braniewsko-Pasłęckiego Banku Spółdzielczego w Pasłęku z tytułu umowy o kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu w 2020 roku. Zobowiązanie będzie spłacane w latach 2021-2030. Planowana kwota spłaty w 2023 r. - **12 000 zł.**