

**UCHWAŁA NR LVII/556/2022**  
**RADY MIEJSKIEJ W REDZIE**

z dnia 15 grudnia 2022 r.

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Redy.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz. U. z 2022 r, poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst: Dz. U. z 2022r., poz. 559 ze zm.) Rada Miejska w Redzie uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Redy zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się Objasnienia przyjętych wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej miasta Redy stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,

2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

3. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, zgodnie z art. 232 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

**§ 3.** Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w art. 228 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

**§ 4.** Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała nr XLI/424/2021 Rady Miejskiej w Redzie z dnia 16 grudnia 2021 roku z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Redy.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 LVII/556/2022 Rady Miejskiej w Redzie z dnia 15.12.2022r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	130 436 466,00	117 186 378,00	25 980 060,00	925 459,00	41 437 872,00	14 552 986,00	34 290 001,00	13 300 000,00	13 250 088,00	1 000 000,00	12 220 088,00
2024	127 121 349,00	125 621 349,00	29 285 441,00	1 034 148,00	42 722 446,00	15 004 128,00	37 575 186,00	13 712 300,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2025	131 411 597,00	130 411 597,00	31 089 279,00	1 066 206,00	44 046 841,00	15 469 255,00	38 740 016,00	14 137 381,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	134 499 063,00	133 499 063,00	31 528 656,00	1 099 258,00	45 412 293,00	15 917 863,00	39 540 993,00	14 575 640,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	138 287 000,00	137 287 000,00	0,00	0,00	0,00	16 379 481,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	142 184 000,00	141 184 000,00	0,00	0,00	0,00	16 854 486,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	146 057 000,00	145 057 000,00	0,00	0,00	0,00	17 326 412,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	149 895 007,00	148 895 007,00	0,00	0,00	0,00	17 794 225,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	153 046 328,00	152 046 328,00	0,00	0,00	0,00	18 274 669,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	156 486 000,00	155 486 000,00	0,00	0,00	0,00	18 768 085,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	160 489 000,00	159 489 000,00	0,00	0,00	0,00	19 256 056,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	164 438 999,64	163 438 999,64	0,00	0,00	0,00	19 737 457,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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	152 394 212,00	125 291 864,00	55 410 945,00	0,00	0,00	997 900,00	939 800,00	0,00	58 100,00	27 102 348,00	27 102 348,00	3 765 043,00
2024	126 311 349,00	124 281 349,00	0,00	0,00	0,00	1 569 068,00	1 560 036,00	0,00	9 032,00	2 030 000,00	2 030 000,00	0,00
2025	127 961 597,00	125 261 597,00	0,00	0,00	0,00	1 367 963,00	1 364 790,00	0,00	3 173,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2026	131 859 063,00	128 400 563,00	0,00	0,00	0,00	1 159 382,00	1 159 382,00	0,00	0,00	3 458 500,00	3 458 500,00	0,00
2027	135 647 000,00	131 614 000,00	0,00	0,00	0,00	980 660,00	980 660,00	0,00	0,00	4 033 000,00	4 033 000,00	0,00
2028	139 544 000,00	134 907 000,00	0,00	0,00	0,00	810 944,00	810 944,00	0,00	0,00	4 637 000,00	4 637 000,00	0,00
2029	143 417 000,00	138 281 000,00	0,00	0,00	0,00	622 229,00	622 229,00	0,00	0,00	5 136 000,00	5 136 000,00	0,00
2030	147 255 000,00	141 737 000,00	0,00	0,00	0,00	443 507,00	443 507,00	0,00	0,00	5 518 000,00	5 518 000,00	0,00
2031	151 198 001,00	145 280 000,00	0,00	0,00	0,00	293 450,00	293 450,00	0,00	0,00	5 918 001,00	5 918 001,00	0,00
2032	155 246 000,00	148 911 000,00	0,00	0,00	0,00	193 250,00	193 250,00	0,00	0,00	6 335 000,00	6 335 000,00	0,00
2033	159 249 000,00	152 630 000,00	0,00	0,00	0,00	117 250,00	117 250,00	0,00	0,00	6 619 000,00	6 619 000,00	0,00
2034	163 199 000,00	156 439 000,00	0,00	0,00	0,00	41 850,00	41 850,00	0,00	0,00	6 760 000,00	6 760 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-21 957 746,00	0,00	25 167 754,00	11 000 000,00	7 789 992,00	0,00	0,00	14 167 754,00	14 167 754,00
2024	810 000,00	810 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 640 007,00	2 640 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 848 327,00	1 848 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 239 999,64	1 239 999,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	3 210 008,00	3 210 008,00	310 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00	310 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	310 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 007,00	2 640 007,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 848 327,00	1 848 327,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 999,64	1 239 999,64	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
		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	310 000,00	0,00	23 028 333,64	0,00	-8 105 486,00	6 062 268,00	
2024	x	x	x	x	310 000,00	0,00	22 218 333,64	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	
2025	x	x	x	x	310 000,00	0,00	18 768 333,64	0,00	5 150 000,00	5 150 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 128 333,64	0,00	5 098 500,00	5 098 500,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 488 333,64	0,00	5 673 000,00	5 673 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 848 333,64	0,00	6 277 000,00	6 277 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 208 333,64	0,00	6 776 000,00	6 776 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 568 326,64	0,00	7 158 007,00	7 158 007,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 719 999,64	0,00	6 766 328,00	6 766 328,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 479 999,64	0,00	6 575 000,00	6 575 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 239 999,64	0,00	6 859 000,00	6 859 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 999 999,64	6 999 999,64	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,83%	-6,50%	-5,53%	15,36%	18,50%	TAK	TAK
2024	2,62%	2,63%	3,99%	12,55%	15,69%	TAK	TAK
2025	2,73%	5,67%	x	11,14%	14,29%	TAK	TAK
2026	2,25%	5,32%	x	4,82%	8,01%	TAK	TAK
2027	2,18%	5,50%	x	4,24%	7,43%	TAK	TAK
2028	2,12%	5,70%	x	3,65%	6,83%	TAK	TAK
2029	2,07%	5,79%	x	2,52%	5,70%	TAK	TAK
2030	2,01%	5,80%	x	3,44%	3,44%	TAK	TAK
2031	1,38%	5,28%	x	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2032	0,91%	4,95%	x	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2033	0,88%	4,97%	x	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2034	0,86%	4,90%	x	5,43%	5,43%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2023	0,00	0,00	0,00	245 088,00	245 088,00	202 563,00	434 524,00	434 524,00	429 313,00
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

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 <sup>x</sup>	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
2023	620 526,00	620 526,00	577 351,00	20 781 904,00	1 029 099,00	19 752 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 269 825,00	239 825,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	174 825,00	174 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	174 825,00	174 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	174 726,00	174 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	174 726,00	174 726,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	3 210 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 100,00	0,00
2024	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	319 032,00	0,00
2025	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	313 173,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 400 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	608 326,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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.

<sup>x</sup> - 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 projektu Uchwały nr LVII/556/2022 Rady Miejskiej w Redzie z dnia 15.12.2022r.

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)					26 227 541,00	20 781 904,00	2 269 825,00	174 825,00	174 825,00	174 726,00
1.a	- wydatki bieżące					3 260 644,00	1 029 099,00	239 825,00	174 825,00	174 825,00	174 726,00
1.b	- wydatki majątkowe					22 966 897,00	19 752 805,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:					733 380,00	438 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					520 610,00	434 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	80195 - Pomorskie Żagle Wiedzy" - Poprawa jakości edukacji morskiej i wiedzy żeglarskiej.	URZĄD MIASTA	2021	2023	133 826,00	49 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	75095 - Cyfrowa Gmina - Poprawa dostępności do systemów inforamtycznych	URZĄD MIASTA	2022	2023	386 784,00	385 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					212 770,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	63003 - Projekt "Kajakiem przez Pomorze -Pomorskie Szlaki Kajakowe" - Wsparcie walorów dziedzictwa przyrodniczego woj. pomorskiego	URZĄD MIASTA	2016	2023	212 770,00	3 600,00	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					25 494 161,00	20 343 780,00	2 269 825,00	174 825,00	174 825,00	174 726,00
1.3.1	- wydatki bieżące					2 740 034,00	594 575,00	239 825,00	174 825,00	174 825,00	174 726,00
1.3.1.1	71004 - Opracowanie Studium infrastrukturalnego - Uaktualnienie polityki przestrzennej m. Redy	URZĄD MIASTA	2022	2023	69 600,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	71004 - Studium UiZP m. Redy - Uaktualnienie polityki przestrzennej m. Redy	URZĄD MIASTA	2021	2024	130 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	85195 - Przeciwdziałanie rakowi szyjki macicy w gminie Reda w latach 2009-2021 - Ochrona zdrowia poprzez szczepienie w każdym roku obowiązywania programu wszystkich 13-letnich dziewcząt	URZĄD MIASTA	2009	2023	686 198,00	43 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	85395 - Program "Rodzina na Plus" - Wspieranie rodzin wielodzietnych i wzmocnienie funkcji rodziny	URZĄD MIASTA	2014	2023	277 191,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.5	85395 - Program senioralny - Wspieranie seniorów poprzez wydanie karty seniora	URZĄD MIASTA	2018	2023	13 517,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.6	60022 - Projekt "Budowa systemu roweru metropolitalnego OMGGS". - Zapewnienie możliwości uprawiania rekreacji i turystyki rowerowej wpisujące się w promocję zdrowego trybu życia oraz zapobieganie chorobom cywilizacyjnym, a także wspomaganie systemu transportowego zaangażowanych gmin jako alternatywa dla indywidualnego transportu samochodowego oraz jako uzupełnienie transportu zbiorowego, co przyczyniać się będzie do ograniczenia negatywnych skutków transportu jak chociażby CO2.	URZĄD MIASTA	2017	2028	1 128 859,00	54 192,00	174 825,00	174 825,00	174 825,00	174 726,00	

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	174 726,00	0,00	23 524 996,00
1.a	174 726,00	0,00	1 968 026,00
1.b	0,00	0,00	21 556 970,00
1.1	0,00	0,00	438 124,00
1.1.1	0,00	0,00	434 524,00
1.1.1.1	0,00	0,00	49 512,00
1.1.1.2	0,00	0,00	385 012,00
1.1.2	0,00	0,00	3 600,00
1.1.2.1	0,00	0,00	3 600,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	174 726,00	0,00	23 086 872,00
1.3.1	174 726,00	0,00	1 533 502,00
1.3.1.1	0,00	0,00	44 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	43 940,00
1.3.1.4	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	3 690,00
1.3.1.6	174 726,00	0,00	928 119,00

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						
1.3.1.7	80195 - Pomorskie Żagle Wiedzy - poprawa jakości edukacji morskiej i wiedzy żeglarskiej	URZĄD MIASTA	2022	2023	43 169,00	29 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	75095 - Cyfrowa Gmina - Poprawa dostępności do systemów inforamtycznych	URZĄD MIASTA	2022	2023	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	70007 - Budowa kotłowni gazowej wraz z instalacją co w budynku komunalnym przy ul. Leśnej 5d. - Ograniczenie emisji pyłów w celu ochrony środowiska	URZĄD MIASTA	2021	2023	231 500,00	178 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 754 127,00	19 749 205,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	60016 - Budowa ul. Jodłowej - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2020	2023	3 713 984,00	3 611 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	60016 - Budowa ul. Topolowej - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2020	2023	3 500 851,00	3 388 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	60016 - Przebudowa układu ulic Polna-Przemysłowa-Spółdzielcza wraz ze skrzyżowaniem ulic Spółdzielcza-Pucka-Kazimierska" - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2021	2024	2 047 901,00	925 835,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	60016 - Opracowanie Studium transportowego dla budowy dróg wschodniej cz. miasta - poprawy infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2022	2023	163 981,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	60016 - Budowa ul. Rolniczej - poprawa bezpieczeństwa na drogach	URZĄD MIASTA	2021	2023	3 216 000,00	3 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	70007 - Budowa kotłowni gazowej wraz z instalacją co w budynku komunalnym przy ul. Leśnej 5d. - Ograniczenie emisji pyłów w celu ochrony środowiska	URZĄD MIASTA	2021	2023	1 131 530,00	772 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	90001 - Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Wiejskiej - w celu zagospodarowania wód opadowych	URZĄD MIASTA	2021	2023	4 589 700,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	90005 - Wymiana nieefektywnych źródeł ciepła w m. Redzie - Ochrona owietrza atmosferycznego i klimatu	URZĄD MIASTA	2021	2023	72 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	60016 - Ulepszenie nawierzchni dróg gruntowych płytami IOMB w Mości Błotach - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2022	2023	2 723 800,00	2 723 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	60016 - Budowa drogi gminnej z płyt IOMB wraz z rowem odwadniającym w rejonie ul Obwodowej - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2022	2024	1 098 000,00	98 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	75095 - Cyfrowa Gmina - Poprawa dostępności do systemów inforamtycznych	URZĄD MIASTA	2022	2023	414 426,00	414 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	63003 - Projekt "Kajakiem Przez Pomorze - Pomorskie Szlaki Kajakowe" - Wsparcie walorów dziedzictwa przyrodniczego woj. pomorskiego	URZĄD MIASTA	2016	2023	81 954,00	2 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	29 253,00
1.3.1.8	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	178 500,00
1.3.2	0,00	0,00	21 553 370,00
1.3.2.1	0,00	0,00	3 611 747,00
1.3.2.2	0,00	0,00	3 388 889,00
1.3.2.3	0,00	0,00	1 730 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	3 132 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	772 500,00
1.3.2.7	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	2 723 800,00
1.3.2.10	0,00	0,00	1 098 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	414 426,00
1.3.2.12	0,00	0,00	2 008,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Miasta Redy**

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej posłużono się formularzem przy wykorzystaniu systemu BeSTi@ z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83). Formularz ten w swej treści zawiera wszystkie elementy wskazane w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.). Prognozą objęte są lata 2023-2034, gdyż w tym roku nastąpi całkowita spłata długu jaki zaciągnięto w latach poprzedzających.

## **1. Dochody**

### **1.1 Dochody bieżące**

Dochody bieżące 2023 roku są zgodne z tymi, które przedłożono w projekcie uchwały Rady Miejskiej w Redzie w sprawie budżetu miasta na ten rok i nie obejmują już one dochody z dotacji na prowadzenie zadań z zakresu wspierania rodziny tzw. 500+ w kwocie łącznej 16,1 mln zł. W związku z powyższym dochody bieżące w roku 2023 zostały o wyżej wymienioną kwotę pomniejszone. Uwzględniają one możliwe do osiągnięcia dochody, w tym dochody z podatków i opłat lokalnych wg przyjętych na 2023 rok przez Radę Miasta stawek podatkowych. Dochody w latach następnych prognozy po roku budżetowym oszacowano przyjmując, że będą podjęte kroki w kierunku zmaksymalizowania ich wartości, w tym rozważenie decyzji o zastosowanie maksymalnych stawek podatków i opłat, co do których organ stanowiący rozstrzyga o ich wielkości. Tak oszacowane dochody zrewaloryzowano wskaźnikiem indeksacji zawartym w zaktualizowanych wytycznych Ministra Finansów dotyczące z stosowania wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z miesiąca października bieżącego roku. W zakresie dochodów zastosowano wskaźniki odpowiadające realnej dynamice wzrostu wskaźnika PKB.

### **1.2 Dochody majątkowe**

W zakresie dochodów majątkowych w 2023 roku wykazano dochody, które przedłożono w projekcie uchwały Rady Miejskiej w Redzie w sprawie budżetu miasta na ten rok. Suma dochodów ze sprzedaży majątku obejmuje wpływy z przekształcenia w prawo własności użytkowania wieczystego będącego we władaniu osób prawnych na sumę 30 tys. zł oraz zbycie nieruchomości niezabudowanych obszaru 1,0811 ha przeznaczonych na cele mieszkalne i usługowe za łączną sumę 1,0 mln zł. Dochody majątkowe uwzględniają także wpływy z dotacji majątkowych zgodnie z otrzymanymi promesami w ramach rządowego „Programu Inwestycji Strategicznych”. Założono, że dochody uzyskiwane ze sprzedaży majątku w postaci nieruchomości w latach następnych po roku 2023 będą kontynuowane zarówno w drodze przetargu nieograniczonego jak i w drodze bezprzetargowej sprzedaży na uzupełnienie i poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości sąsiednich. W kolejnych latach dochody majątkowe obejmują dochody ze sprzedaży majątku i są powiększone o pozostałe dochody, które zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową określoną w rozporządzeniu Ministra Finansów je stanowią.



## **2. Wydatki:**

Konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 oraz w art. 243 ustawy o finansach publicznych nakłada na samorządy obowiązek uchwalania budżetu, w którym wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące, przy czym w roku 2023 i latach następnych 2024-2025 możliwym jest zrównoważenie budżetu w części bieżącej – wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych i w taki właśnie sposób został on zrównoważony w planowanym 2023 roku.

### **2.1 Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące roku 2023 odpowiadają tym, które przedłożono w projekcie uchwały Rady Miejskiej w Redzie w sprawie budżetu miasta na ten rok i nie obejmują już one wydatków z dotacji na prowadzenie zadań z zakresu wspierania rodziny tzw. 500+ w kwocie łącznej 16,1 mln zł. W związku z powyższym wydatki bieżące w roku 2023 zostały o wyżej wymienioną kwotę pomniejszone. Wydatki w latach następnych prognozy po roku budżetowym 2023 oszacowano przyjmując, że będą podjęte kroki w kierunku zminimalizowania ich wartości, w tym ponowne rozważenie decyzji o utworzeniu Centrum Usług Wspólnych, które w znaczący sposób obniży koszty obsługi administracyjnej, organizacyjnej i finansowo-księgowej co najmniej jednostek oświatowych, przeprowadzenie analizy kosztów realizowanych programów podjętych z własnej inicjatywy pod kątem dalszej ich realizacji, zracjonalizowanie obsługi komunikacji miejskiej co do utrzymania obecnie funkcjonujących linii lub co najmniej częstotliwości kursowania autobusów, położenie nacisku na poprawę efektywności energetycznej oraz ograniczenie kosztów zakupu ciepła i energii, w szczególności oświetlenia ulic. Powyższe działania podyktowane są koniecznością wymuszoną kolejnym zastosowanym w 2022 roku ograniczeniem dochodów jst z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, jakie zostały wprowadzone w trakcie trwania roku budżetowego i które mają olbrzymi wpływ na kondycje finansową naszej gminy. Tak oszacowane wydatki w latach następnych zrewaloryzowano wskaźnikiem indeksacji zawartym w wytycznych Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z miesiąca października bieżącego roku, które mają za zadanie odpowiadać realnej dynamice wzrostu wskaźnika CPI. Ponadto należy wskazać, że wydatki bieżące w 2023 roku i każdym kolejnym obejmują także realizację programów i przedsięwzięć bieżących, które szczegółowo są określone w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

### **2.2 Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe ujęte w prognozie w 2023 roku odpowiadają tym ujętym w projekcie uchwały budżetowej na ten rok. Wydatki te obejmują realizację inwestycji rocznych oraz zaplanowane przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym określone szczegółowo w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

## **3. Przychody**

W 2023 roku planuje się przychody w wysokości 25 167 754 zł, w tym pochodzące z szacowanych wolnych środków w kwocie 14 167 754 zł oraz z kredytów zaciąganych na rynku krajowym w wysokości 11 000 000 zł. W kolejnym 2024 roku zaplanowano przychód z kredytów w wysokości 2 400 000 zł.

#### **4. Rozchody**

Rozchody budżetu stanowią spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzedzających rok budżetowy 2023 oraz zaplanowanych w roku budżetowym i w 2024. Wartość rozchodów zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów w latach poprzedzających rok 2023 oraz planu spłaty zobowiązań zaciąganych w roku 2023 i 2024.

#### **5. Wynik budżetu**

Wynik budżetu 2023 roku stanowi deficyt w wysokości 21 957 746 zł. Jest on różnicą pomiędzy zaplanowanymi ogółem dochodami i wielkością ogółem wydatków. W kolejnych latach wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową.

#### **6. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W 2023 roku zaplanowany deficyt zamierza się pokryć przychodami pochodzącymi z szacowanych wolnych środków w wysokości 14 167 754 zł i kredytu w wysokości 7 789 992 zł. W kolejnych latach po roku 2023 nie zakłada się deficytu budżetowego a planowane nadwyżki budżetowe zamierza się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

#### **7. Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota długu na koniec 2023 roku po uwzględnieniu zaplanowanych przychodów z kredytów oraz zaplanowanej spłaty dotychczasowego zadłużenia wynosi 23 028 333,64 zł. Całkowita spłata długu nastąpi w 2034 roku. W planowanym 2023 roku spłata odbędzie się z zaciąganych zobowiązań, podobnie jak w 2024r. W kolejnych latach po roku 2024 dług będzie spłacany z nadwyżki budżetowej. Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych określająca indywidualny wskaźnik spłaty długu dla Gminy Miasta Reda w roku 2023 wynosi 2,83%. Wykazano go w poz. 8.1 prognozy. Jest to relacja planowanej łącznej kwoty zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i wartości odsetek do planowanych dochodów ogółem, w stosunku do obliczonej średniej arytmetycznej z ostatnich poprzedzających rok planowany trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem. Dopuszczalny Limit wskaźnika spłaty długu dla Gminy Reda w roku 2023 obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 18,50% i wykazano go w poz. 8.3.1 prognozy i jest on obliczony w oparciu 7 letniego okres poprzedzający rok budżetowy, który odpowiada przyjmowanemu w ekonomii okresowi koniunktury i przez to mniej podlega wahaniom.

Miasto posiada zadłużenie, które podlega wyłączeniom w latach 2021-2025 tj. spłata zobowiązań zaciągniętych w 2020 roku na podstawie art. 15 zoa ustawy z dnia 2 marca 2020 o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, na pokrycie deficytu wskutek ubytku dochodów będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 w wysokości 1 550 000 zł - została wyłączona z ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w zakresie spłaty tych zobowiązań wraz z należnymi odsetkami do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki będącego skutkiem wystąpienia COVID-19. Szczegółowo została ona wymieniona w poz 10.10. załącznika nr 1 do Wieloletniej

prognozy finansowej. Miasto nie powiększa swego zadłużenia o dług związków międzygminnych. W planowanym 2023 roku zostaje zachowana relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Podobnie zostaje zachowana relacja w kolejnych latach 2024-2034.

## Uzasadnienie

do Uchwały nr LVII/556/2022 Rady Miejskiej w Redzie z dnia 15.12.2022r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Redy.

Obowiązkiem organu stanowiącego określonym w ustawie o finansach publicznych jest uchwalanie wieloletniej prognozy finansowej, która obejmuje swoim zasięgiem okres roku budżetowego i co najmniej trzy kolejne lata. Prognoza obejmuje okres dłuższy w przypadku, gdy przedsięwzięcia w niej ujęte wykraczają poza ten okres. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania. W Gminie Reda okres ten sięga roku 2034. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z brzmieniem art. 226 [ustawy o finansach publicznych](#) WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu oraz objaśnienia przyjętych wartości.

Projekt uchwały przedstawia Burmistrz Miasta

Przygotowała:

A. Dybicz