

**UCHWAŁA NR 795/LIX/2023
RADY MIASTA JAROSŁAWIA**

z dnia 30 stycznia 2023 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Jarosławia na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2023.40), art. 226 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2022.1634 z późn. zm.), Rada Miasta Jarosławia uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Jarosławia wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2039 i opisem przyjętych wartości w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jarosławia na lata 2023-2039 określa załącznik nr 2.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Jarosławia 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, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług dystrybucji energii elektrycznej.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Jarosławia do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Jarosław 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, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług dystrybucji energii elektrycznej.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza miasta Jarosławia 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, zawieranych na czas określony do kwoty 23.000.000 zł.

§ 5. Traci moc uchwała Nr 551/XLII/2022 Rady Miasta Jarosławia z dnia 24 stycznia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Jarosławia na 2022 rok (z późn.zm.).

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady
Miasta Jarosławia

mgr Szczepan Łąka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 795/LIX/2023

RADY MIASTA JAROSŁAWIA

z dnia 30 stycznia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jarosławia na 2023 rok

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	248 843 546,61	191 817 803,44	30 173 777,00	5 670 911,00	43 290 330,00	32 079 490,78	80 603 294,66	34 290 545,68	57 025 743,17	8 000 000,00	48 925 743,17	
2024	216 250 232,95	202 325 803,13	35 064 000,00	5 300 000,00	39 277 462,63	59 303 559,53	63 380 780,97	30 000 000,00	13 924 429,82	2 500 000,00	11 424 429,82	
2025	203 842 700,00	201 342 700,00	35 622 700,00	5 300 000,00	37 000 000,00	59 800 000,00	63 620 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2026	204 545 400,00	202 045 400,00	36 000 000,00	5 300 000,00	37 945 400,00	59 100 000,00	63 700 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2027	205 965 400,00	203 465 400,00	36 000 000,00	6 300 000,00	37 945 400,00	59 220 000,00	64 000 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2028	207 225 400,00	204 725 400,00	36 000 000,00	6 300 000,00	37 945 400,00	59 960 000,00	64 520 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2029	207 245 400,00	204 745 400,00	36 000 000,00	6 300 000,00	37 945 400,00	59 590 000,00	64 910 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2030	207 145 400,00	204 645 400,00	36 000 000,00	6 300 000,00	37 945 400,00	59 990 000,00	64 410 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2031	206 765 400,00	204 265 400,00	36 000 000,00	6 300 000,00	37 945 400,00	59 220 000,00	64 800 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2032	206 865 400,00	204 365 400,00	36 000 000,00	6 300 000,00	38 045 400,00	59 220 000,00	64 800 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2033	206 965 400,00	204 465 400,00	36 000 000,00	6 300 000,00	38 145 400,00	59 220 000,00	64 800 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2034	207 445 402,00	204 945 402,00	36 000 000,00	6 300 000,00	38 145 400,00	59 950 000,00	64 550 002,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2035	207 200 000,00	204 700 000,00	36 000 000,00	6 300 000,00	38 500 000,00	59 500 000,00	64 400 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2036	207 320 000,00	204 820 000,00	36 000 000,00	6 300 000,00	38 500 000,00	59 900 000,00	64 120 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	

2037	208 800 000,00	206 300 000,00	36 000 000,00	6 300 000,00	38 500 000,00	59 900 000,00	65 600 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2038	208 800 000,00	206 300 000,00	36 000 000,00	6 300 000,00	38 500 000,00	59 900 000,00	65 600 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2039	208 800 000,00	206 300 000,00	36 000 000,00	6 300 000,00	38 500 000,00	59 900 000,00	65 600 000,00	30 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00

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											
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	248 932 174,35	185 735 782,95	73 306 057,61	88 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	63 196 391,40	63 196 391,40	0,00
2024	214 134 919,95	193 708 503,00	75 805 000,00	88 000,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	20 426 416,95	20 426 416,95	0,00
2025	198 959 000,00	191 380 000,00	75 800 000,00	88 000,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 579 000,00	7 579 000,00	0,00
2026	199 220 000,00	191 540 000,00	75 800 000,00	88 000,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 680 000,00	7 680 000,00	0,00
2027	200 541 000,00	191 620 000,00	75 800 000,00	88 000,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	8 921 000,00	8 921 000,00	0,00
2028	201 960 000,00	191 620 000,00	75 800 000,00	88 000,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 340 000,00	10 340 000,00	0,00
2029	201 920 000,00	192 540 000,00	75 800 000,00	88 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 380 000,00	9 380 000,00	0,00
2030	201 720 000,00	191 620 000,00	75 800 000,00	85 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00
2031	201 320 000,00	191 540 000,00	75 800 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 780 000,00	9 780 000,00	0,00
2032	201 420 000,00	191 640 000,00	75 800 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	9 780 000,00	9 780 000,00	0,00
2033	201 520 000,00	191 740 000,00	75 800 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 780 000,00	9 780 000,00	0,00
2034	202 000 000,00	191 900 000,00	75 800 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00
2035	202 400 000,00	192 300 000,00	75 800 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00
2036	203 500 000,00	193 400 000,00	75 800 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00
2037	204 860 000,00	193 920 000,00	75 800 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 940 000,00	10 940 000,00	0,00
2038	205 330 000,00	194 390 000,00	75 800 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 940 000,00	10 940 000,00	0,00
2039	205 330 000,00	194 390 000,00	75 800 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 940 000,00	10 940 000,00	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:	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	-88 627,74	0,00	4 598 627,74	3 513 415,00	0,00	1 085 212,74	88 627,74	0,00	0,00
2024	2 115 313,00	2 115 313,00	2 617 887,00	2 617 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 883 700,00	4 883 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 325 400,00	5 325 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 424 400,00	5 424 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 265 400,00	5 265 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 325 400,00	5 325 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 425 400,00	5 425 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 445 400,00	5 445 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 445 400,00	5 445 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 445 400,00	5 445 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 445 402,00	5 445 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 820 000,00	3 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 940 000,00	3 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 470 000,00	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	3 470 000,00	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 510 000,00	4 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 733 200,00	4 733 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 883 700,00	4 883 700,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 325 400,00	5 325 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 424 400,00	5 424 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 265 400,00	5 265 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 325 400,00	5 325 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 425 400,00	5 425 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 445 400,00	5 445 400,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 445 400,00	5 445 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 445 400,00	5 445 400,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 445 402,00	5 445 402,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 820 000,00	3 820 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 940 000,00	3 940 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 000,00	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 000,00	3 470 000,00	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:	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	75 046 615,00	0,00	6 082 020,49	7 167 233,23
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	72 931 302,00	0,00	8 617 300,13	8 617 300,13
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	68 047 602,00	0,00	9 962 700,00	9 962 700,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	62 722 202,00	0,00	10 505 400,00	10 505 400,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	57 297 802,00	0,00	11 845 400,00	11 845 400,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	52 032 402,00	0,00	13 105 400,00	13 105 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	46 707 002,00	0,00	12 205 400,00	12 205 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	41 281 602,00	0,00	13 025 400,00	13 025 400,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	35 836 202,00	0,00	12 725 400,00	12 725 400,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	30 390 802,00	0,00	12 725 400,00	12 725 400,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	24 945 402,00	0,00	12 725 400,00	12 725 400,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	19 500 000,00	0,00	13 045 402,00	13 045 402,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	14 700 000,00	0,00	12 400 000,00	12 400 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 880 000,00	0,00	11 420 000,00	11 420 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 940 000,00	0,00	12 380 000,00	12 380 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 470 000,00	0,00	11 910 000,00	11 910 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 910 000,00	11 910 000,00

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	5,95%	7,04%	12,05%	9,96%	10,18%	TAK	TAK
2024	6,88%	9,59%	11,34%	9,72%	9,94%	TAK	TAK
2025	7,05%	10,64%	x	9,97%	10,19%	TAK	TAK
2026	7,14%	10,71%	x	7,86%	8,79%	TAK	TAK
2027	7,15%	11,54%	x	7,83%	8,75%	TAK	TAK
2028	6,88%	12,23%	x	8,42%	9,34%	TAK	TAK
2029	6,62%	11,30%	x	8,89%	9,81%	TAK	TAK
2030	6,51%	11,70%	x	10,44%	10,44%	TAK	TAK
2031	5,96%	10,98%	x	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2032	5,75%	10,77%	x	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2033	5,47%	10,48%	x	11,32%	11,32%	TAK	TAK
2034	5,27%	10,51%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2035	4,68%	9,92%	x	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2036	3,74%	8,98%	x	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2037	3,51%	9,28%	x	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2038	2,92%	8,68%	x	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2039	2,64%	8,41%	x	9,80%	9,80%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	4 127 698,50	4 127 698,50	3 543 735,07	24 907 373,12	24 907 373,12	21 394 590,28	4 288 309,44	4 288 309,44	3 703 326,01
2024	353 987,12	353 987,12	300 889,05	1 387 499,52	1 387 499,52	1 179 374,59	353 987,12	353 987,12	300 889,05
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	24 950 231,82	24 950 231,82	21 363 641,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 387 499,52	1 387 499,52	1 179 374,59	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	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	4 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 733 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 561 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 779 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miasta Jarosławia Nr 795/LIX//2023 z dnia 30 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Jarosławia na 2023 rok

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA JAROSŁAWIA NA LATA 2023-2039

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Jarosław przygotowana została na lata 2023 – 2039. Okres objęty prognozą wynika z obowiązku określonego art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z uwagi na brzmienie przepisu art. 226 ust.3 ustawy prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków, a więc do 2039 r.

Wieloletnią prognozę finansową opracowano z wykorzystaniem systemu BeSTi@, programu wykorzystywanego do zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego. Są to wielkości prognostyczne przedstawione według układu budżetu, zgodnie z systematyką prezentacji danych przyjętą przez system BeSTi@.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Jarosław jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2016 - 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku oraz wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Miejskiej Jarosław na dzień przygotowania projektu.

Przy opracowaniu prognozy poszczególnych pozycji budżetowych Gminy Miejskiej Jarosław wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków co, w wyniku konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową Miasta Jarosławia.

Przedstawiony projekt uwzględnia bezpieczny budżet na trudne czasy spowodowane wojną na Ukrainie i ciągle trwającą pandemią COVID-19. Ważne miejsce mają w nim również wydatki na inwestycje publiczne, które stymulują gospodarkę do intensywnego rozwoju.

W prognozie uwzględniono perspektywy naszej gospodarki oraz przyjęte w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok podstawowe uwarunkowania makroekonomiczne:

- wzrost PKB w ujęciu realnym o 1,7%,
- wzrost inflacji w ujęciu średniorocznym o 9,8% przy założeniu braku nowych szoków podażowych na rynku żywnościowym i energetycznym,
- wzrost przeciętnego rocznego funduszu wynagrodzeń o 9,6 %.

Przychody i rozchody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania.

Na roku 2023 prognozuje się, określone w poniższym zestawieniu przychody i rozchody:

Tabela Nr 1. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU MIASTA JAROSŁAWIA NA 2023 i 2024 R.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2023	Prognoza 2024
1	2	3	

1.	Przychody ogółem	4 598 627,74	2 617 887,00
1.1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (kredyty, pożyczki, emisje obligacji), z tego:	3 513 415,00	2 617 887,00
1.1.a)	Przychody z pożyczki będącej dofinansowaniem udzielonym Gminie Miejskiej Jarosław ze środków NFOŚiGW w kwocie 6 131 302,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia „Zielony transport publiczny w Mieście Jarosław” z terminem zakończenia jego realizacji w roku 2024.	3 513 415,00	2 617 887,00
1.2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	1 085 212,74	0,00
1.2.a)	Środki z 2022 r. - z programu ERASMUS+ planowanego do realizacji przez Szkołę Podstawową nr 5 im Baśki Puzon w Jarosławiu	62 042,48	0,00
1.2.b)	Środki z 2022 r. - z projektu pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR”	3 313,28	0,00
1.2.c)	Środki z 2022 r. projektu pn. „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	1 019 856,98	0,00
2.	Rozchody ogółem	4 510 000,00	4 733 200,00
2.1.	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	4 510 000,00	5 219 785,00
3.	Kwota długu na koniec roku 2022	76 043 200,00	0,00
4.	Planowana kwota długu na koniec roku 2023	75 046 615,00	0,00
5.	Planowany deficyt na 2023 rok/ Nadwyżka na 2024 rok	- 88 627,74	2 115 313,00
6.	Planowana kwota długu na koniec roku 2024	72 931 302,00	72 931 302,00

1. W prognozowanym okresie – w roku 2023 po stronie przychodów ujęte zostały następujące środki:

- 1) przychody pochodzące z planowanej do zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w kwocie 3 513 415,00 zł,

Pożyczka jest dofinansowaniem udzielonym Gminie Miejskiej Jarosław ze środków NFOŚiGW, z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia „Zielony transport publiczny w Mieście Jarosław” z terminem zakończenia jego realizacji w roku 2024. Przewidywany, całkowity koszt przedsięwzięcia – 31 982 000,00 zł. Przychody z pożyczki to kwota 6 131 302,00 zł, planowane do otrzymania w latach 2023 i 2024; w tym w roku 2023 - 3 513 415,00 zł.

2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 1 085 212,74 zł

2. Spłatę długu w latach 2023 – 2039 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek; w tym uwzględnione zostało:

- 1) faktyczne zadłużenie Miasta wg umów kredytowo-pożyczkowych i obowiązkowe spłaty w umownych latach,
- 2) planowane zadłużenie Miasta w latach 2023 i 2024. wraz harmonogramem jego spłaty.

3. Spłaty zadłużenia przedstawione zostały w poniższych tabelach:

Tabela nr 2 Kwota długu Miasta Jarosławia wg stanu na 31 grudnia 2022 r. z prognozą spłaty w latach

Kwota zadłużenia w zł wg kredytodawców na podstawie umów									
Lata spłaty kredytów	Bank Gospodarstwa Krajowego 2020	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	Bank Gospodarstwa Krajowego	BS Jarosław	Kredyt z 2022 roku	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8		
2023	150 000	80 000	240 000	900 000	1 200 000	1 800 000	120 000	20 000	4 510 000
2024	420 000	80 000	120 000	900 000	1 420 000	1 713 200	60 000	20 000	4 733 200
2025	420 000	160 000	600 000	2 081 000	-	-	300 000	1 000 000	4 561 000
2026	600 000	480 000	600 000	2 500 000	-	-	300 000	200 000	4 680 000
2027	420 000	640 000	600 000	2 019 000	-	-	600 000	500 000	4 779 000
2028	880 000	640 000	1 200 000	-	-	-	300 000	1 600 000	4 620 000
2029	900 000	480 000	2 400 000	-	-	-	300 000	600 000	4 680 000
2030	900 000	640 000	1 440 000	-	-	-	300 000	1 500 000	4 780 000
2031	420 000	480 000	2 000 000	-	-	-	1 500 000	400 000	4 800 000
2032	420 000	480 000	2 000 000	-	-	-	1 500 000	400 000	4 800 000
2033	420 000	480 000	2 000 000	-	-	-	1 500 000	400 000	4 800 000
2034	600 000	800 000	1 200 000	-	-	-	1 800 000	400 000	4 800 000
2035	600 000	1 600 000	-	-	-	-	2 100 000	500 000	4 800 000
2036	1 200 000	1 600 000	-	-	-	-	1 000 000	20 000	3 820 000
2037	1 200 000	1 040 000	-	-	-	-	1 200 000	500 000	3 940 000
2028	-	-	-	-	-	-	-	3 470 000	3 470 000
2039	-	-	-	-	-	-	-	3 470 000	3 470 000
Suma	9 550 000	9 680 000	14 400 000	8 400 000	2 620 000	3 513 200	12 880.000	15 000 000	76 043 200

Tabela 3 - Planowane zadłużenie na 2023 r. i 2024 r - z prognozą spłaty w latach:

Okres spłaty kredytu	Wielkość spłat w latach			
	Kredyt	Pożyczka	Ilość rat	Wielkość rocznej spłaty planowanego zadłużenia
1	2	3	4	5
2023	00,00 zł	00,00 zł	0	00,00 zł
2024	00,00 zł	00,00 zł	0	00,00 zł
2025	00,00 zł	322 700,00 zł	2	322 700,00 zł
2026	00,00 zł	645 400,00 zł	4	645 400,00 zł
2027	00,00 zł	645 400,00 zł	4	645 400,00 zł
2028	00,00 zł	645 400,00 zł	4	645 400,00 zł
2029	00,00 zł	645 400,00 zł	4	645 400,00 zł
2030	00,00 zł	645 400,00 zł	4	645 400,00 zł
2031	00,00 zł	645 400,00 zł	4	645 400,00 zł
2032	00,00 zł	645 400,00 zł	4	645 400,00 zł
2033	00,00 zł	645 400,00 zł	4	645 400,00 zł
2034	00,00 zł	645 402,00 zł	4	645 402,00 zł
2035	00,00 zł	00,00 zł	0	00,00 zł
2036	00,00 zł	00,00 zł	0	00,00 zł
2037	00,00 zł	00,00 zł	0	00,00 zł
2038	00,00 zł	00,00 zł	0	00,00 zł
2039	00,00 zł	00,00 zł	0	00,00 zł
Razem:	00,00 zł	6 131 302,00 zł	38	6 131 302,00 zł

Dochody:

- Prognozy dochodów dokonano przy założeniach:
 - dla lat 2022-2039 przyjęto sposób prognozowania, z uwzględnieniem źródeł dochodów i wskaźników makroekonomicznych,
 - dla dochodów podatkowych przyjęto indywidualne założenia oparte na zmianach w zakresie nieruchomości na terenie Miasta, uwzględniając np. nowe obiekty o charakterze usługowym, handlowym, produkcyjnym czy magazynowym,
 - na podstawie obowiązujących stawek za wynajem lub dzierżawę nieruchomości w celu uzyskania optymalnych wpływów z tych źródeł,
 - zbycia mienia komunalnego.
- W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.
- W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
 - podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu opłata za gospodarowanie odpadami oraz pozostałe podatki i opłaty),
 - dochody z majątku gminy (opłaty z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości, dzierżawę lub wynajem),
 - udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
 - subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
 - dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne),

- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z usług dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

Dochody bieżące w latach 2022/2025 utrzymane zostały średnio na poziomie planu z 2022 roku z uwzględnieniem, iż nie będzie już dochodów na zadania zlecone otrzymywane na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+. Tendencję spadkową mają dochody z PIT. Z uwagi na obecną sytuację związaną z pandemią COVID 19, dochody wyszacowane zostały ostrożnie, na niskim poziomie, szczególnie w zakresie dotacji i środków na zadania bieżące.

4. W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej.

5. Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

Dla prognozy dochodów majątkowych uwzględniono poniższe, możliwe do sprzedaży nieruchomości.

Tabela 4 - Planowane na lata 2023 – 2025, możliwe do sprzedaży nieruchomości i potencjalne wpływy do budżetu jako dochody ze sprzedaży majątku

Lp.	Numery działek	Położenie działki/ nieruchomości	Wartość nieruchomości jako źródło dochodu Gminy Miejskiej Jarosław w latach:		
			2023	2024	2025
1.	98/25	Ul. Krakowska	1 800 000,-	-	-
2.	98/28	Ul. Krakowska	470 000,-	-	-
3.	2311/1	Ul. Chodkiewicza	200 000	-	-
4.	2316/3	Ul. Chodkiewicza	490 000,-	-	-
5.	2313	Ul. Chodkiewicza	420 000,-	-	-
6.	2312	Ul. Chodkiewicza	515 000,-	-	-
7.	2311/4	Ul. Chodkiewicza	530 000,-	-	-
8.	2941/3	Ul. Morawska	424 000,-	-	-
9.	2941/1	Ul. Morawska	100 000,-	-	-
10.	2951/1	Ul. Morawska	450 000,-	-	-
11.	2956/1	Ul. Morawska	320 000,-	-	-
12.	Udział w dz. 98/23	Ul. Krakowska	100 000,-	-	-
13.	2286/7 2286/6	Ul. Łączności	387 000,-	-	-
14.	312/2	Ul. Kruhel Pełkiński	425 000,-		-
15.	313/2	Ul. Kruhel Pełkiński	420 000,-		-
16.	314/2	Ul. Kruhel Pełkiński	384 132,-		-
17.	315/4	Ul. Kruhel Pełkiński	874 792,		-
18.	316/1	Ul. Kruhel Pełkiński	273 808,-		-
19.	316/7	Ul. Kruhel Pełkiński	34 140,-		-
20.	317/4	Ul. Kruhel Pełkiński	330 520,-		-
21.	318/2	Ul. Kruhel Pełkiński	493 992,-		-
22.	319/2	Ul. Kruhel Pełkiński	18 972,-		-
23.	319/7	Ul. Kruhel Pełkiński	97 748,-		-
24.	321/4	Ul. Kruhel Pełkiński	646 896,-		-
25.	322/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-	423 368,-	-

26.	323/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-	340 476,-	-
27.	324/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-	387 412,-	-
28.	325/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-	179 356,-	-
29.	326/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-	189 516,-	-
30.	327/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-	198 016,-	-
31.	328/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-	272 088,-	-
32.	329/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-	265 220,-	-
33.	330/2	Ul. Kruhel Pełkiński	-	223 856,-	-
34.	331/2	Ul. Kruhel Pełkiński	-	210 800,-	-
35.	332/2	Ul. Kruhel Pełkiński	-	326 468,-	-
36.	333/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-	290 536,-	-
37.	334/1	Ul. Kruhel Pełkiński	-		192 888,-
38.	4 - 848/11	Ul. Grodziszczajska	110 000,-		
39.	4 - 954/17	Ul. Konfederacka	134 000,-		
40.	2 - 463/1,2,3	Ul. Brodowicza	180 000,-		
RAZEM			10 630 000,-	3 307 112,-	192 888,-

Wydatki:

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Dla poszczególnych rodzajów zadań i wydatków kontynuowana jest zasada oszczędnego gospodarowania środkami. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty kredytów już zaciągniętych oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki.

Wydatki na wynagrodzenia zaplanowane zostały na poziomie roku 2022, z nieznacznym 2-3 procentowym wzrostem od 2024 roku.

Wydatki inwestycyjne (nie mające charakteru przedsięwzięć) przewidziane do realizacji w latach 2023 - 2024 stanowią głównie inwestycje infrastrukturalne. Przewiduje się maksymalizację działań w różnych obszarach celem uzyskania dofinansowania zewnętrznego zarówno krajowego jak i ze środków z budżetu UE.

Ponadto w latach objętych prognozą ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

Zaplanowane zostały wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w wysokości 701 000 zł które wynikają z treści Uchwały nr 507/XXXIV/2001 Rady Miasta Jarosławia z dnia 27 sierpnia 2001 r. w sprawie udzielenia poręczenia spłaty kredytu na budowę mieszkań na wynajem dla Jarosławskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Jarosławiu. Gmina Miejska Jarosław udzieliła poręczenia finansowego na okres 30 lat dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu zaciągniętego kredytu przez Jarosławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. na przedsięwzięcie inwestycyjno - budowlane realizowane w Jarosławiu ul. Skarbowskiego do kwoty 701.000 zł.

Przedsięwzięcia

Nie stanowią przedsięwzięcia umowy, 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.

W 2023 roku nie planuje się realizacji zadań posiadających status przedsięwzięcia w rozumieniu ustawy.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

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

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w badanym okresie od roku 2023 nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. Ewentualne wolne środki lub nadwyżka z lat ubiegłych w latach następnych będą przeznaczane na finansowanie zadań inwestycyjnych lub spłatę dotychczasowego zadłużenia. Aby zachować równowagę budżetu bieżącego dochody majątkowe nie będą przeznaczane na podwyższenie puli wydatków bieżących.