

ZARZĄDZENIE NR 154/2022

BURMISTRZA ŁAP

z dnia 15 listopada 2022 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559; zm.: Dz.U. z 2022 r. poz. 583, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawiam Radzie Miejskiej w Łapach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2023-2026 zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Grzegorz Ciołaszewski
Grzegorz Ciołaszewski

strony formalno-prawnej
redakcyjnej bez zastrzeżeń

[Signature]

Projekt

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁAPACH
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy
na lata 2023-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559; zm.: Dz.U. z 2022 r. poz. 583, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964) Rada Miejska w Łapach uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łapy na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2036 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Łap do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Łap 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.

3. Upoważnia się Burmistrza Łap do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

4. Upoważnia się Burmistrza Łap do 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, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.

§ 6. Traci moc uchwała nr XLIX/382/21 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 20 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2022-2025.
§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 154/2022
z dnia 2022-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							z tego:		w tym:		
		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	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2016	74 919 130,54	71 207 447,00	11 365 339,00	189 475,75	20 953 392,00	24 291 369,03	14 407 871,22	8 193 821,35	3 711 683,54	1 816 521,51	1 883 403,84		
Wykonanie 2017	86 180 442,10	78 503 367,50	12 327 426,00	231 779,05	22 120 339,00	29 132 771,52	14 691 051,93	8 517 256,56	7 677 074,60	621 265,00	7 042 253,83		
Wykonanie 2018	94 864 659,29	81 074 571,10	13 625 162,00	302 378,30	23 325 564,00	28 193 875,24	15 627 591,56	8 366 510,85	13 790 088,19	499 786,00	13 279 723,64		
Wykonanie 2019	99 718 509,01	87 455 832,22	14 687 242,00	202 224,96	25 193 053,00	30 614 819,96	16 758 492,30	8 885 639,92	12 262 676,79	327 006,96	11 923 992,94		
Wykonanie 2020	110 033 663,75	92 605 961,93	13 876 443,00	230 105,72	26 903 504,00	35 039 052,53	16 556 856,68	8 652 526,35	17 427 701,82	2 080 257,60	15 331 012,30		
Wykonanie 2021	120 225 797,59	102 091 930,42	15 828 770,00	360 686,15	30 906 881,00	35 498 424,45	19 497 168,82	9 299 957,12	18 133 867,17	4 760 564,10	13 320 110,94		
Plan 3 kw. 2022	126 703 033,00	100 623 879,00	13 828 096,00	326 304,00	29 760 741,00	31 006 131,00	25 702 607,00	9 725 381,00	26 079 154,00	1 950 000,00	24 106 854,00		
Wykonanie 2022	127 800 000,00	107 200 000,00	16 762 000,00	326 000,00	30 760 741,00	29 000 000,00	30 351 259,00	9 200 000,00	20 600 000,00	1 100 000,00	19 500 000,00		
2023	104 455 056,00	85 141 216,00	13 439 752,00	551 666,00	33 093 476,00	15 155 069,00	22 901 253,00	10 631 301,00	19 313 840,00	1 588 030,00	17 651 110,00		
2024	104 156 146,00	90 741 000,00	14 784 000,00	577 000,00	35 542 000,00	15 883 000,00	23 955 000,00	11 120 000,00	13 415 146,00	500 000,00	12 915 146,00		
2025	99 651 000,00	96 151 000,00	16 262 000,00	596 000,00	38 172 000,00	16 375 000,00	24 746 000,00	11 487 000,00	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00		
2026	104 095 000,00	101 695 000,00	17 888 000,00	612 000,00	40 997 000,00	16 784 000,00	25 414 000,00	11 797 000,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00		
2027	104 596 000,00	104 596 000,00	18 425 000,00	630 000,00	42 186 000,00	17 204 000,00	26 151 000,00	12 139 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	107 559 000,00	107 559 000,00	18 959 000,00	648 000,00	43 409 000,00	17 634 000,00	26 909 000,00	12 491 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	110 536 000,00	110 536 000,00	19 509 000,00	666 000,00	44 624 000,00	18 075 000,00	27 662 000,00	12 841 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	113 524 000,00	113 524 000,00	20 075 000,00	684 000,00	45 829 000,00	18 527 000,00	28 409 000,00	13 188 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	116 591 000,00	116 591 000,00	20 657 000,00	702 000,00	47 066 000,00	18 990 000,00	29 176 000,00	13 544 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	119 645 000,00	119 645 000,00	21 235 000,00	720 000,00	48 290 000,00	19 465 000,00	29 935 000,00	13 896 000,00	0,00	0,00	0,00		

Nieopisany elektronicznie (wydrukowano 2022.11.15-10:42)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1	1.1					1.2				1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1					
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x		
2033	122 780 000,00	122 780 000,00	739 000,00	49 546 000,00	19 952 000,00	30 713 000,00	14 257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	125 915 000,00	125 915 000,00	757 000,00	50 785 000,00	20 451 000,00	31 481 000,00	14 613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	129 047 000,00	129 047 000,00	775 000,00	52 004 000,00	20 962 000,00	32 237 000,00	14 964 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	132 172 000,00	132 172 000,00	793 000,00	53 200 000,00	21 486 000,00	32 978 000,00	15 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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 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	Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:					w tym:			w tym:		
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
									2.1.1	2.1.2				2.1.2.1
Wykonanie 2016	71 107 401,95	65 106 466,42	25 901 535,32	0,00	0,00	0,00	919 820,44	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 935,53	6 000 935,53	1 002 444,85
Wykonanie 2017	86 657 095,53	69 965 748,71	27 034 984,39	0,00	0,00	0,00	852 277,07	0,00	0,00	0,00	0,00	16 691 346,82	16 691 346,82	113 623,08
Wykonanie 2018	101 388 349,17	72 003 906,71	28 885 168,48	0,00	0,00	0,00	850 429,88	0,00	0,00	0,00	0,00	29 384 442,46	29 384 442,46	2 691 541,54
Wykonanie 2019	99 476 658,20	78 874 627,39	31 107 527,41	0,00	0,00	0,00	915 884,95	0,00	0,00	0,00	0,00	20 602 030,81	20 602 030,81	1 650 050,62
Wykonanie 2020	102 631 064,03	85 370 390,52	33 272 355,53	0,00	0,00	0,00	624 488,39	0,00	0,00	0,00	0,00	17 260 673,51	17 260 673,51	1 294 016,08
Wykonanie 2021	113 914 017,14	92 340 048,38	35 880 035,89	0,00	0,00	0,00	436 706,76	0,00	0,00	0,00	0,00	21 573 988,76	21 573 988,76	1 970 809,85
Plan 3 kw. 2022	142 949 988,00	101 676 552,00	40 216 122,00	0,00	0,00	0,00	1 616 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 273 436,00	38 273 436,00	2 156 055,00
Wykonanie 2022	140 000 000,00	103 900 000,00	40 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 100 000,00	34 000 000,00	2 100 000,00
2023	114 651 268,00	87 376 236,00	42 151 678,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 275 032,00	27 275 032,00	636 312,00
2024	109 177 698,00	90 541 000,00	46 367 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 636 698,00	18 636 398,00	0,00
2025	97 554 000,00	93 354 000,00	51 004 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2026	99 883 000,00	95 693 000,00	56 104 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2027	102 290 000,00	98 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2028	104 747 000,00	100 547 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2029	107 266 000,00	103 066 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2030	109 848 000,00	105 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2031	112 484 000,00	108 294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2032	115 206 000,00	111 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2033	117 986 000,00	113 786 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2034	120 836 000,00	116 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2035	123 757 000,00	119 557 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2036	127 485 089,00	122 551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 934 089,00	4 934 089,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wojne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.1.1	4.2		
3.1	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2016	3 811 728,59	0,00	4 211 211,60	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 051 211,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-476 653,43	0,00	8 851 536,19	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 951 536,19	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-6 523 689,88	0,00	11 944 699,76	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 444 699,76	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	241 850,81	0,00	7 457 718,88	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 457 718,88	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	7 402 599,72	0,00	7 219 201,84	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 214 357,69	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	6 311 780,45	0,00	13 184 289,41	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 092 250,58	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-16 246 955,00	0,00	19 643 571,00	9 405 243,00	6 108 627,00	0,00	0,00	10 238 328,00	10 138 328,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-12 200 000,00	0,00	17 940 801,00	5 000 000,00	159 199,00	0,00	0,00	12 940 801,00	12 940 801,00	0,00	0,00
2023	-10 196 212,00	0,00	14 493 428,00	12 149 243,00	7 852 027,00	0,00	0,00	2 344 185,00	2 344 185,00	0,00	0,00
2024	-5 021 552,00	0,00	9 463 668,00	9 463 668,00	5 021 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 097 000,00	2 097 000,00	2 147 000,00	2 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 202 000,00	4 202 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 305 000,00	2 305 000,00	1 707 000,00	1 707 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 812 000,00	2 812 000,00	1 081 000,00	1 081 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 270 000,00	3 270 000,00	443 000,00	443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 676 000,00	3 676 000,00	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 097 000,00	4 097 000,00	1 203 000,00	1 203 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 439 000,00	4 439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 794 000,00	4 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 079 000,00	5 079 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 290 000,00	5 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 686 911,00	4 686 911,00	0,00	0,00	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	4.4	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, x ⁷⁾	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	z tego:	
									na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
		4.4.1						5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 071 404,00	5 071 404,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 930 184,00	5 930 184,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 963 290,00	3 963 290,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 212,00	3 485 212,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 844,15	0,00	0,00	0,00	0,00	4 529 550,98	4 432 668,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	92 038,83	0,00	0,00	0,00	0,00	6 555 268,00	6 555 268,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 396 616,00	3 396 616,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 396 616,00	3 396 616,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 297 216,00	4 297 216,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 442 116,00	4 442 116,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 244 000,00	4 244 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 213 000,00	4 213 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 013 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 893 000,00	3 893 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 713 000,00	3 713 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 860 000,00	4 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 439 000,00	4 439 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794 000,00	4 794 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 079 000,00	5 079 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 290 000,00	5 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 686 911,00	4 686 911,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zob.				Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego: wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *
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 2016	x	x	x	x	0,00	29 238 570,00	0,00	6 100 980,58	8 152 192,18
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	29 208 386,00	0,00	8 537 618,79	11 489 154,98
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	34 745 096,00	0,00	9 070 664,39	11 515 363,15
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	37 259 884,00	0,00	8 561 204,83	10 038 923,71
Wykonanie 2020	x	x	x	x	96 882,98	35 827 216,00	0,00	7 235 571,41	11 449 929,10
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	32 271 948,00	0,00	9 751 882,04	19 844 132,62
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	38 280 575,00	0,00	-1 052 673,00	9 185 656,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	33 875 332,00	0,00	3 300 000,00	16 240 801,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 727 359,00	0,00	-2 235 020,00	109 165,00
2024	x	x	x	x	0,00	46 748 911,00	0,00	200 000,00	200 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	44 651 911,00	0,00	2 797 000,00	2 797 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	40 449 911,00	0,00	6 002 000,00	6 002 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	38 143 911,00	0,00	6 506 000,00	6 506 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	35 331 911,00	0,00	7 012 000,00	7 012 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	32 061 911,00	0,00	7 470 000,00	7 470 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	28 385 911,00	0,00	7 876 000,00	7 876 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	24 288 911,00	0,00	8 297 000,00	8 297 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	19 849 911,00	0,00	8 639 000,00	8 639 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	15 055 911,00	0,00	8 994 000,00	8 994 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	9 976 911,00	0,00	9 279 000,00	9 279 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	4 686 911,00	0,00	9 490 000,00	9 490 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 621 000,00	9 621 000,00

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

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	8.1	8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednorodny) ^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 (wskaznik 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik 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 wykonanie 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
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,84%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,02%	3,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	6,77%	8,18%	x	x	x	x
2023	9,57%	0,58%	2,85%	17,18%	17,81%	TAK	TAK
2024	9,87%	4,21%	4,88%	14,90%	15,52%	TAK	TAK
2025	9,46%	7,64%	x	12,81%	13,44%	TAK	TAK
2026	8,38%	10,48%	x	8,54%	9,36%	TAK	TAK
2027	7,45%	10,31%	x	7,62%	8,44%	TAK	TAK
2028	6,89%	10,36%	x	7,13%	7,95%	TAK	TAK
2029	6,18%	10,24%	x	6,37%	7,19%	TAK	TAK
2030	7,12%	10,29%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2031	7,27%	10,35%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2032	6,03%	10,22%	x	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2033	5,93%	10,01%	x	10,32%	10,32%	TAK	TAK
2034	5,67%	9,65%	x	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2035	5,45%	9,34%	x	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2036	4,42%	8,87%	x	10,01%	10,01%	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
Wyszczególnienie	10.8 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			w tym:		10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3													
			10.7.1	10.7.2			10.7.2.1				10.7.2.1.1								
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 297 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 442 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 213 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 893 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 713 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Wydatki			W tym:			W tym:			
	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		w tym:	
							zobowiązania dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:		
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	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 0.3 – 0.3.1 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 wyłączeniu 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 zaciągniąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 154/2022
z dnia 2022-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 181 318,00	22 584 190,00	15 434 898,00	0,00	0,00	19 127 610,00
1.a	- wydatki bieżące				5 083 332,00	1 825 599,00	0,00	0,00	0,00	1 825 599,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 097 986,00	20 758 591,00	15 434 898,00	0,00	0,00	17 302 011,00
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:				19 445 013,00	11 091 893,00	4 979 557,00	0,00	0,00	16 157 610,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 083 332,00	1 825 599,00	0,00	0,00	0,00	1 825 599,00
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w Łapach -	Centrum Usług Społecznych w Łapach	2021	2023	3 071 880,00	870 917,00	0,00	0,00	0,00	870 917,00
1.1.1.2	„Bo w przedszkolu fajnie jest!” – poprawa dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Łapy -	Przedszkole nr 2 w Łapach	2021	2023	1 351 402,00	535 146,00	0,00	0,00	0,00	535 146,00
1.1.1.3	Wspólnie z naturą w Łapach - realizacja działań adaptacyjnych i mitygujących na terenie Gminy Łapy oraz poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łapy -	Urząd Miejski w Łapach	2020	2023	660 050,00	419 536,00	0,00	0,00	0,00	419 536,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 961 681,00	9 266 294,00	4 979 557,00	0,00	0,00	14 332 011,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łapy-Dębowa -	Urząd Miejski w Łapach	2023	2024	3 982 557,00	1 003 000,00	2 979 557,00	0,00	0,00	3 982 557,00
1.1.2.2	Budowa systemu wodno-kanalizacyjnego w miejscowości Bokiny i Wólka Waniewska z uwzględnieniem gromadzenia wód opadowych w gminie Łapy -	Urząd Miejski w Łapach	2023	2024	5 027 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.1.2.3	Wspólnie z naturą w Łapach - realizacja działań adaptacyjnych i mitygujących na terenie Gminy Łapy oraz poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łapy -	Urząd Miejski w Łapach	2020	2023	5 952 124,00	5 263 294,00	0,00	0,00	0,00	5 349 454,00
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				24 736 305,00	11 492 297,00	10 455 141,00	0,00	0,00	2 970 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 736 305,00	11 492 297,00	10 455 141,00	0,00	0,00	2 970 000,00
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Wodociągowej w Łapach (RFRD) -	Urząd Miejski w Łapach	2022	2024	2 945 500,00	1 477 490,00	551 383,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Spółdzielczej w Łapach (RFRD) -	Urząd Miejski w Łapach	2022	2024	2 970 000,00	890 000,00	2 023 000,00	0,00	0,00	2 970 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Korczaka w Łapach - I etap (RFRD) -	Urząd Miejski w Łapach	2022	2023	1 527 274,00	1 525 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa krytej pływalni przy ul. Jana Matejki w Łapach -	Urząd Miejski w Łapach	2017	2024	17 293 531,00	7 599 533,00	7 880 758,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia

OBJAŚNIENIA

Objaśnienia do prognozy dochodów:

1. Plan dochodów na rok 2023 przyjęto taki sam jak przy projekcie budżetu na rok 2023, szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok. I tak projekt podstawowych dochodów budżetu oparto o następujące dane:
 - a) informację Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r., znak: ST3.4750.23.2022, o planowanej na 2023 r. subwencji ogólnej, wpłatach oraz udziałach w PIT i CIT,
 - b) informację Wojewody Podlaskiego z dnia 24 października 2022 r., znak: FB.II.3110.26.2022.ML, o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2023 r.,
 - c) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku z dnia 25 października 2022 r., znak DBŁ-3112.25.12.2022, o kwocie dotacji celowej przewidzianej w projekcie budżetu państwa na 2023 rok na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,
 - d) uchwałę nr XXXIX/303/21 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 14 maja 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty,
 - e) uchwałę nr XXV/223/16 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 28 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
 - f) uchwałę nr XV/134/15 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 27 listopada 2015 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych,
 - g) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023,
 - h) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku,
 - i) informację Referatu Nieruchomości odnośnie dochodów związanych z posiadaniem przez gminę majątkiem (dochody z tytułu najmu, dzierżawy, sprzedaży, użytkowania wieczystego i.t.p.), na rok 2023 zaplanowano sprzedaż następujących nieruchomości: gruntów na uzupełnienie, 3 działek położonych w Podstrefie TSSE, działki przy ul. Leśnikowskiej, rat za wykup gruntów (4 nieruchomości), 2 lokali komunalnych dla dotychczasowych najemców,
 - j) przewidywane wykonanie dochodów za rok 2022 w stosunku do dochodów pozostałych.

2. Plan dochodów na lata 2024-2036 opracowano w oparciu o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 3 października 2022 r. opracowane przez Ministra Finansów, przy czym ogólne kwoty dochodów z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
- a) Przyjęto deflator PKB na poziomie: 104,6,7% na rok 2024, 103,3% na rok 2025, 102,7% na rok 2026 oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB w latach 2027-2036 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o deflator PKB oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB zaplanowane zostały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz pozostałe dochody bieżące. Subwencje w latach 2024-2026 zaplanowano w oparciu o średnioroczny wskaźnik wzrostu subwencji wyliczony za lata 2019-2022 (107,4%), a w latach 2026-2035 w oparciu o wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB.
 - b) Przyjęto średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 104,8% na rok 2024, 103,1% na rok 2025, 102,5% na rok 2026 oraz wskaźniki średniorocznej dynamiki CPI (cen towarów i usług konsumpcyjnych) w latach 2027-2036 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik inflacji zaplanowano kwotę dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.
 - c) Przyjęto średnioroczny wskaźnik dynamiki wynagrodzeń na poziomie: 110,0% na lata 2024-2026 oraz wskaźniki dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej na lata 2027-2026 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o te wskaźniki zaplanowano udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.
 - d) Dotacje majątkowe ze środków UE w roku 2024 wynikają ze złożonych wniosków o dofinansowanie. Na rok 2024 i lata kolejne nie planowano dotacji bieżących ze środków UE.
 - e) Dotacje majątkowe w roku 2024 zaplanowano w oparciu o uzyskane dofinansowania do realizacji zadań inwestycyjnych.
 - f) Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2025-2026 zaplanowano w kwocie 3.500.000 zł i 2.400.000 zł, a począwszy od roku 2027 nie były one planowane.
 - g) Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2024-2025 zaplanowano w oparciu o przewidywane wpływy ze sprzedaży działek na uzupełnienie.
 - h) Nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2026-2036.

Objaśnienia do prognozy wydatków:

- 1. Plan wydatków na rok 2023 przyjęto taki sam, jak przy projekcie budżetu na rok 2023. Szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.
- 2. Plan wydatków na lata 2024-2036 opracowano przy niżej opisanych założeniach, przy czym ogólne kwoty wydatków z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
 - a) Zaplanowano wzrost wydatków bieżących w latach 2024-2036 w oparciu o planowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

- b) Wydatki majątkowe na rok 2024 zaplanowano na poziomie wynikającym z planowanych do realizacji przedsięwzięć (zgodnie z załącznikiem nr 2) powiększonych o wydatki inwestycyjne realizowane ze środków własnych. Wydatki majątkowe w latach 2025-2035 zaplanowano na stałym poziomie 4.200.000 zł rocznie oraz w kwocie 4.934.089 zł na 2036 rok. W przypadku wygenerowania przez gminę dodatkowych dochodów w trakcie roku planowana kwoty wydatków na inwestycje ulegnie zwiększeniu. W związku z wysokim poziomem zadłużenia i koniecznością jego spłaty w latach kolejnych gmina powinna ograniczyć działania inwestycyjne, a jedynie dodatkowe wolne środki kierować na inwestycje.

Objaśnienia prognozy przychodów i rozchodów w latach 2023-2036:

1. Jako przychody na rok 2023 zaplanowano kredyty i pożyczki oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, które zostaną na koniec roku na rachunku budżetu w związku z nierozdysponowaniem w roku 2022 środków z rezerwy subwencji ogólnej oraz dodatkowych dochodów z tytułu udziału w PIT.
2. Jako przychody na lata 2024-2036 zaplanowano kredyty i pożyczki, a ich wysokość wynika z konieczności sfinansowania deficytu budżetu oraz rozchodów budżetu w poszczególnych latach.
3. Oprocentowanie kredytów i pożyczek na rok 2023 oparto o oprocentowanie wynikające z umów kredytowych i pożyczkowych. Do wyliczenia kosztów obsługi długu przyjęto WIBOR 1M na poziomie 7,2% oraz stopę redyskonta weksli na poziomie 7%. Oprocentowanie dotychczas zaciągniętych kredytów opiera się o WIBOR 1M i marżę banku w granicach 0,67 – 1,29 p.p., oprocentowanie pożyczek jest na poziomie 0,5 stopy redyskonta weksli. Oprocentowanie w latach 2023-2036 wyliczono w oparciu o funkcjonujące w poszczególnych latach zadłużenie oraz obecnie obowiązujące stopy: WIBOR1M oraz redyskonta weksli. Kwoty wydatków bieżących na obsługę długu zaokrąglone zostały do pełnych tysięcy złotych.
4. Rozchody budżetu w latach 2023-2036 zaplanowano w oparciu o podpisane umowy oraz planowane do zaciągnięcia kwoty pożyczek i kredytów oraz wynikające z wieloletniej prognozy finansowej możliwości ich spłaty. W związku z planowanym w miesiącu grudniu 2022 r. podpisaniem umowy o udzielenie kredytu długoterminowego w kwocie 9.400.000 zł w rozchodach budżetu ujęto spłaty tego kredytu wynikające z harmonogramu, przy czym planowaną do zaciągnięcia kwotę kredytu ograniczono do 5.000.000 zł (mając na uwadze przewidywane wykonanie - taką kwotę kredytu planujemy zaciągnąć w 2022 roku).

Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć na lata 2022-2025:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej:
 - Centrum Usług Społecznych w Łapach – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z umowy o dofinansowanie – projekt realizowany jest przez CUS.
 - Bo w przedszkolu fajnie jest – poprawa dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Łapy – projekt realizowany jest przez Przedszkole nr 2.

- Wspólnie z naturą w Łapach - adaptacja do zmian klimatu – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z umowy o dofinansowanie – projekt realizowany jest przez Urząd Miejski.
 - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łapy-Dębowa – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym ze złożonego wniosku o dofinansowanie – projekt realizowany jest przez Urząd Miejski.
 - Budowa systemu wodno-kanalizacyjnego w miejscowości Bokiny i Wólka Waniewska z uwzględnieniem gromadzenia wód opadowych w gminie Łapy – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym ze złożonego wniosku o dofinansowanie – projekt realizowany jest przez Urząd Miejski.
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:
- Przebudowa ulicy Wodociągowej w Łapach – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z umowy o dofinansowanie - zadanie realizowane z dofinansowaniem z RFRD.
 - Przebudowa ul. Spółdzielczej w Łapach – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z wniosku o dofinansowanie - zadanie realizowane z dofinansowaniem z RFRD.
 - Przebudowa ul. Korczaka w Łapach - I etap – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym ze skorygowanego wniosku o dofinansowanie (w oparciu o umowę podpisaną z wykonawcą) - zadanie realizowane z dofinansowaniem z RFRD.
 - Budowa krytej pływalni przy ul. Jana Matejki w Łapach – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z umowy podpisanej z wykonawcą.

BURMISTRZ
Krzysztof Gołaszewski

