

UCHWAŁA NR XLV/280/22
RADY GMINY PĘCZNIEW
Z DNIA 29 GRUDNIA 2022 ROKU

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pęczniew na lata
2023 – 2035.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561)

Rada Gminy Pęczniew

postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pęczniew na lata 2023 – 2035 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy 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 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

4. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pęczniew.

§ 5. Uchwała Nr XXXVI/217/21 z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pęczniew na lata 2022 – 2035 z późniejszymi zmianami traci moc z dniem 31 grudnia 2022 roku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

A handwritten signature in blue ink, consisting of two parts: a stylized name 'Jerzy' and a surname 'Zych'.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalone na lata 2022-2025 realizacja z art. 243 (cz. 8.3, 8.3.1, 8.4, 8.4.1) ustawy o liczona wycenę, 7-letnie,

Lp.	z tego:					z tego:			z tego:	
	1	1.1	1.2	1.3	1.4	z s.o.w. i c.o.w. z tytułu dotacji z tytułu dotacji przeznaczonych na cele bieżące X 3)	z tytułu dotacji przeznaczonych na cele bieżące 4)	z pozostałe dochody z tytułu dotacji przeznaczonych na cele bieżące 4)	z tytułu dotacji ze środków przeznaczonych na inwestycje	W tym:
2023	23 315 800	7 638 734,00	1 432 354,00	5 352 996,00	2 472 081,00	8 368 855,00	2 165 000,00	5 704 784,00	440 000,00	5 262 784,00
2024	16 704 350,00	6 654 350,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 432 943,00	6 675 609,00	2 251 600,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	17 014 362,00	6 994 362,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 505 931,00	6 942 633,00	2 341 684,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2026	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2027	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2028	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2029	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2030	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2031	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2032	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2033	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2034	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2035	17 367 245,00	7 347 245,00	1 432 354,00	6 102 996,00	2 581 090,00	7 220 338,00	2 435 331,00	20 000,00	20 000,00	0,00

1) Wzrost może być stosowany także w skrajnie trudnych warunkach, w którym poszczególne pozycje się przesuwają w kierunku „wzrostu” a nie „maleją”.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2007 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, w odniesieniu do budżetu państwa prognoza finansowa obejmuje okres rok budżetowy oraz do najdłuższych trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrósł stosunek się do art. 227 ustawy.

3) Wykazujący pozycje minimalny (4-emu) okres prognozy, wyrażony w art. 227 ustawy.

4) W rozdziale 4100 wydatki na dotacje celowe, które jednostka otrzymuje od jednostek zewnętrznych. W szczególności pozycje 4100-01 dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące wydatków budżetowych z uzależnieniem od środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2, 3 ustawy. W rozdziale 4100-02 wydatki na zadania bieżące wydatków budżetowych z uzależnieniem od środków, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

5) W rozdziale 4100 wydatki na zadania bieżące wydatków budżetowych z uzależnieniem od środków, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem: X	z tego:											w tym:				
		2.1	2.2	2.2.1	2.3	2.3.1	2.3.2	2.3.3	w tym:		2.2.1	2.2.2					
									Wydatki na wyagroczenia i składek na nich na oszere	z tytułu poroczenia i gwarancji: X			gwarancje i poroczenia podlegajace wypraczeniu z limitu	wydatki na oszere drugie X	cosetki i dyskono podlegajace spłaty zobowiazan, o ktorym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie terminowac do zakoczenia programu, projektu lub zadania i ozymania i refundacji z tych srodkow (bez cosetek i dyskonia do zobowiazan na wkład krajowy) X	cosetki i dyskono podlegajace spłaty zobowiazan, o ktorym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie terminowac do zakoczenia programu, projektu lub zadania i ozymania i refundacji z tych srodkow (bez cosetek i dyskonia do zobowiazan na wkład krajowy) X	cosetki i dyskono podlegajace wypraczeniu z limitu
2023	24 910 214,00	16 76 794,00	8 954 028,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	5 120,93	0,00	6 733 420,00	6 733 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 669 350,00	16 491 479,52	9 077 944,00	0,00	0,00	7 408,52	0,00	4 984,72	0,00	267 870,48	267 870,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 979 362,00	16 647 954,23	9 214 113,00	0,00	0,00	7 972,23	0,00	4 820,89	0,00	331 407,77	331 407,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	17 217 245,00	16 897 055,65	9 352 325,00	0,00	0,00	7 473,65	0,00	4 452,25	0,00	320 189,35	320 189,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 217 245,00	16 896 105,60	9 352 325,00	0,00	0,00	6 523,60	0,00	3 632,21	0,00	321 139,40	321 139,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	17 217 245,00	16 895 171,91	9 352 325,00	0,00	0,00	5 589,91	0,00	3 191,64	0,00	322 073,09	322 073,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	17 217 245,00	16 894 205,60	9 352 325,00	0,00	0,00	4 623,60	0,00	2 632,21	0,00	323 039,40	323 039,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	17 217 245,00	16 893 255,63	9 352 325,00	0,00	0,00	3 673,63	0,00	1 882,24	0,00	323 989,37	323 989,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	17 217 245,00	16 892 305,58	9 352 325,00	0,00	0,00	2 723,58	0,00	1 232,21	0,00	324 939,42	324 939,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 222 245,00	16 891 370,89	9 352 325,00	0,00	0,00	1 788,89	0,00	593,92	0,00	330 874,11	330 874,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	17 332 245,00	16 890 647,61	9 352 325,00	0,00	0,00	1 065,61	0,00	174,23	0,00	441 597,39	441 597,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	17 332 245,00	16 890 272,64	9 352 325,00	0,00	0,00	690,64	0,00	99,22	0,00	441 972,36	441 972,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	17 309 763,00	16 889 872,16	9 352 325,00	0,00	0,00	290,16	0,00	32,72	0,00	439 890,64	439 890,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:
			kwota prognozowanej "bonyki budżetu" przewidzianej na przeznaczenie na srodki kredytów, pożyczek i wykup papierów	wartość owoych 5)			Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych X		na pokrycie deficytu budżetu X	Nawyżka budżetu z lat ubiegłych X 6)		
		3	3.1	3.2	4	4.1	4.1.1	4.1.2	4.2	4.2.1	4.2.2	4.3	4.3.1
2023		-1 598 696,00	0,00	0,00	1 628 696,00	2 6975,00	2 6975,00	0,00	1 447 721,00	1 447 721,00	0,00	0,00	0,00
2024		35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		37 482,00	37 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nabwyki budżetowej, wymaga opisania w opisie przedsięwzięcia w celu określenia wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji "na wydatki budżetu" nie należy uwzględniać wydatków na pokrycie deficytu budżetu, zgodnie z "nowelizacją" (rozdział 1, o którym mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy).

	z tego:				z tego:				
	W y m i:		W y m i:		W y m i:		W y m i:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
Wyszczególnienie	Sprawy udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem: dług x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozruchy budżetu x	Sprawy rat. kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przychodzących na dany rok kwot: ustawowych wyłączeń z limitu sprawy zobowiązań x	kwota przychodzących na dany rok kwot: wyłączeń okresowych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przychodzących na dany rok kwot: wyłączeń okresowych w art. 243 ust. 3a ustawy x
→	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	37 482,00	37 482,00	0,00	0,00	0,00

*) W pozycji na wyk. ujęto w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku, jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wyszególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		Izba kasa przychodząca: na dany rok kwota stanowiąca wyłączenie z limitu, ustawy				Z tego:							
		kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, okresy trych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niż w zakresie spłaty oblig. x	kwota oblig. x	kwota oblig. krótko terminowa spłacona z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi x		
5.1.3	5.1.3.1	5.1.3.2	5.1.3.3	5.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-570 060,00	841 661,00			
2024		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	252 870,48	252 870,48			
2025		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	346 407,77	346 407,77			
2026		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	450 189,35	450 189,35			
2027		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	451 139,40	451 139,40			
2028		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	452 073,09	452 073,09			
2029		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	453 039,40	453 039,40			
2030		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	453 989,37	453 989,37			
2031		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	454 939,42	454 939,42			
2032		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	455 874,11	455 874,11			
2033		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	456 597,39	456 597,39			
2034		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	456 972,36	456 972,36			
2035		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	457 372,84	457 372,84			

B) Skorygowanie o środki dotyczy okresu od w art. 242 ustawy powiększenia o powiększenie o rok, programy przychodzą wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy, Sk. K. Finansowe wydatki, tj. z tytułu: - stawek, w art. 242 ustawy, zawarte w innych - stawach, należy - być w obszarach poszczególnych do w tabeli, programy finansowe, zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Wskaznik sprawy zobowiązań						
Lp.	B.1	B.2	B.3	B.3.1	B.4	B.4.1
2023	0,33%	-3,59%	17,96%	20,37%	TAK	TAK
2024	0,26%	1,83%	15,47%	17,88%	TAK	TAK
2025	0,26%	2,45%	12,62%	15,03%	TAK	TAK
2026	1,04%	3,10%	7,72%	10,23%	TAK	TAK
2027	1,03%	3,10%	5,12%	7,63%	TAK	TAK
2028	1,03%	3,10%	3,73%	6,24%	TAK	TAK
2029	1,03%	3,10%	1,10%	3,61%	TAK	TAK
2030	1,03%	3,10%	1,87%	1,87%	TAK	TAK
2031	1,03%	3,10%	2,83%	2,83%	TAK	TAK
2032	0,99%	3,10%	3,10%	3,10%	TAK	TAK
2033	0,24%	3,10%	3,10%	3,10%	TAK	TAK
2034	0,24%	3,10%	3,10%	3,10%	TAK	TAK
2035	0,26%	3,10%	3,10%	3,10%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4.1) zostara obczona weckug 5 roku e, 7-er-je

P	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	w y m i:			w y m i:			w y m i:			w y m i:								
	5.1	5.2	5.3	5.1	5.2	5.3	5.1	5.2	5.3	5.1	5.2	5.3						
Wyszczególnienie	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 ustawy x			Dotacje, środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x			Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
2023	0,00	0,00	0,00	187 339,00	0,00	0,00	187 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	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	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	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	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	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	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	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	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
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
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

LP	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wyciąki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samorządu terytorialnego, w tym: Zakład, opiekę zdrowotną	Wyciąki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samorządu terytorialnego, w tym: Zakład, opiekę zdrowotną	Kwota zobowiązań związanych z wyciągnięciem przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca co najmniej zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań związanych z wyciągnięciem przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca co najmniej zgodnie z art. 244 ustawy
	Wyciąki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wyciąki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wyciąki majątkowe	Wyciąki majątkowe	Wyciąki majątkowe	Wyciąki majątkowe				
2023	290 000,00	290 000,00	1 87 339,00	9 572 943,00	2 880 523,00	6 693 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych:

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki związane z innymi zobowiązanymi	w y m:				Wydania z tytułu wypłaty z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydania z tytułu zaciągniętych do tytułu projektu - kredyty dłużnego - kredyty pożyczek	zobowiązań zaciągniętych do tytułu projektu 2019	w y m:	Wypłaty z tytułu wymagalnych zobowiązań	kwota wzrostu (-) / spadku (-) / kwoty dług wymagalnych zobowiązań (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost (-) / spadek (+) / kwota wypracowana z tytułu zobowiązań w formie wydatków budżetowych	Wzrost (-) / spadek (+) / pożyczki wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty pożyczek w wydatkach wydatki techniczne samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	Wykup papierów wartościowych, sprawy rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty pożyczek w wydatkach technicznych samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	Wydanki związane z innymi zobowiązanymi	
			w y m:		w y m:												
			z tytułu projektu		z tytułu projektu												
2023	30 000,00	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	
2024	30 000,00	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
2025	30 000,00	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
2026	130 000,00	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
2027	130 000,00	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
2028	130 000,00	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
2029	130 000,00	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
2030	130 000,00	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
2031	130 000,00	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
2032	125 000,00	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
2033	15 000,00	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
2034	15 000,00	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
2035	10 507,00	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

5) W pozycji należy ująć swoty wydatków budżetowych, o które zostały złożone wnioski o wydanie wydatków, na podstawie art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych aktów, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki, porเตอร์ w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tabeli częściowej projektu finansowej, w tym o sponserowaniu i wydatkach automatycznych i wypienione przez Ministerstwo, o które mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automataczne wydatki oprzyrządzone w ramach projektu, na podstawie wniosku o wydanie wydatków z tytułu projektu, o którym mowa w § 4 ust. 1, z sekcji 12.

X - pozycje oznaczone symbolem X sponzorowane przez wydatki z tytułu projektu, o których mowa w art. 227 ust. 2 ustawy. Odesłanie do pozycji wydatków z tytułu projektu, o których mowa w § 4 ust. 1, z sekcji 12.

w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto dług, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Odesłanie do pozycji wydatków z tytułu projektu, o których mowa w § 4 ust. 1, z sekcji 12.

X - pozycje oznaczone symbolem X sponzorowane przez wydatki z tytułu projektu, o których mowa w art. 227 ust. 2 ustawy. Odesłanie do pozycji wydatków z tytułu projektu, o których mowa w § 4 ust. 1, z sekcji 12.

w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto dług, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Odesłanie do pozycji wydatków z tytułu projektu, o których mowa w § 4 ust. 1, z sekcji 12.

Janusz

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do,
uchwały nr XLV/280/22
z dnia 2022-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 113 443,00	9 573 943,00	0,00	0,00	0,00	8 600 523,00
1.a	- wydatki bieżące				3 270 523,00	2 880 523,00	0,00	0,00	0,00	2 880 523,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 842 920,00	6 693 420,00	0,00	0,00	0,00	5 720 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				295 700,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				295 700,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Pęczniew - etap I - Poprawa infrastruktury drogowej oraz zapewnienie bezpieczeństwa w ruchu drogowym na terenie gminy Pęczniew	Urząd Gminy Pęczniew	2021	2023	295 700,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				9 817 743,00	9 283 943,00	0,00	0,00	0,00	8 600 523,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 270 523,00	2 880 523,00	0,00	0,00	0,00	2 880 523,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Pęczniew - Zapewnienie prowadzenia prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Gminy Pęczniew	2022	2023	930 523,00	930 523,00	0,00	0,00	0,00	930 523,00
1.3.1.2	Sprzedaż w ramach zakupu preferencyjnego paliwa stałego dla gospodarstw domowych - Zaspokojenie potrzeb własnych gospodarstw domowych znajdujących się na terenie gminy Pęczniew	Urząd Gminy Pęczniew	2022	2023	2 340 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 547 220,00	6 403 420,00	0,00	0,00	0,00	5 720 000,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez dostosowanie terenów zieleni do potrzeb społecznych i edukacyjnych - Park w Pęczniewie - Zwiększenie świadomości ekologicznej, związanej ze środowiskiem wodnym oraz podniesienie atrakcyjności turystycznej miejscowości Pęczniew	Urząd Gminy Pęczniew	2021	2023	708 420,00	688 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dokumentacja przyszłościowa - Przygotowanie dokumentacji co realizacji w latach następnych	Urząd Gminy Pęczniew	2022	2023	1 13 800,00	1 0 000,00	0,00	0,00	0,00	1 0 000,00
1.3.2.3	Zakup samochodu asenizacyjnego - Poprawa infrastruktury związanej z odprowadzaniem ścieków	Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkalowej w Pęczniewie	2022	2023	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i remont dróg na terenie gminy Pęczniew - Poprawa infrastruktury drogowej oraz zapewnienie bezpieczeństwa w ruchu drogowym na terenie gminy Pęczniew	Urząd Gminy Pęczniew	2022	2023	5 065 000,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	5 050 000,00

Yury Zure

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pęczniew zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pęczniew jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pęczniew za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Pęczniew na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pęczniew została przygotowana na lata 2023-2035.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Pęczniew została opracowana na lata 2023 i kolejne trzy lata 2024, 2025 i 2026 rok.

WPF zawiera projekt uchwały i 2 załączniki w formie tabel:

- 1) dotyczący wieloletniej prognozy finansowej (prognozy długu),
- 2) dotyczący wykazu przedsięwzięć.

Prognozę opracowano na podstawie realizowanych zadań i planowanych nowych przedsięwzięć, których realizacja zapewnia wywiązywanie się gminy z ustawowych jej zadań.

Założenia prognostyczne ustalono na podstawie :

- analizy kształtowania się źródeł, z których gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach oraz wpływu określonych czynników na ich poziom rozwoju,
- przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne,
- podstawowych regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ufp, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,
- uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie w/w ustaw,
- analizy kształtowania się sytuacji finansowej gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej **na rok 2023** opracowano w spójności z budżetem gminy na rok 2023.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Pęczniew dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony

za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Pęczniew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 1. Wskaźniki przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Planowany wzrost
dochody z udziału w PIT	2024-2026	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024-2026	0,00%
subwencja ogólna	2024-2035	0,00%
dotacje bieżące	2024-2026	3,00%
pozostałe, w tym:	2024-2026	4,00%
z podatku od nieruchomości	2024-2026	4,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych

przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Pęczniew, który stanowi przedmiot opodatkowania.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy zaplanowano stałą wartość tych dochodów.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej. Dochody z tytułu subwencji zaplanowano w roku 2024 i następnych o kwotę wyższą o 720 000,00 zł. Wynika to z faktu, iż w planowanej subwencji wyrównawczej na 2023 rok obniżono jej wysokość, w związku ze wzrostem dochodów podatkowych na mieszkańca w 2021 roku. Wzrost dochodów podatkowych na mieszkańca za 2021 rok spowodowany był spłatą zaległości z lat ubiegłych przez jednego podatnika w podatku od nieruchomości. W latach kolejnych dochody podatkowe na mieszkańca nie wzrosną, a będą niższe niż w 2021 roku, w związku z czym subwencja będzie wyższa.

1.2. Dochody majątkowe – 5 704 784,00 zł.

- **2 000,00 zł** wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

- **410 000,00 zł** wpływy ze sprzedaży nieruchomości mienia komunalnego.

- planowana jest sprzedaż 5 działek w miejscowości Rudniki, 1 działki w miejscowości Siedlątków, jednego prawa użytkowania wieczystego działki oraz zabudowanej

nieruchomości położonej w miejscowości Pęczniew na działce nr 245. Wpływy należności ujęto w latach 2021 - 2023, ponieważ jest sprzedaż na raty. I rata należności z tytułu sprzedaży w kwocie 350 000,00 zł ujęto w roku 2021, II ratę w wysokości 325 000,00 zł ujęto w 2022 roku, natomiast III ratę w wysokości 325 000,00 zł ujęto w 2023 roku.

- **30 000,00 zł** wpływy ze sprzedaży nieruchomości wchodzących w skład Mieszkaniowego Zasobu Gminy.

- planowana jest sprzedaż jednego lokalu mieszkalnego w miejscowości Pęczniew.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 262 784,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- **4 750 000,00 zł** to pozyskane dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, na realizację zadania „Przebudowa i remont dróg na terenie gminy Pęczniew”;

- **325 445,00 zł** to dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez dostosowanie terenów zieleni do potrzeb społecznych i edukacyjnych – Park w Pęczniewie".

- **187 339,00 zł** to pozyskane dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Pęczniew – etap I".

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Pęczniew dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Pęczniew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Pęczniew wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 8 954 028,00 zł. W latach 2024-2026 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o 1,5 % wzrost.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Pęczniew nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o umowy pożyczki zawarte z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki w Łodzi, gdzie podane są wartości odsetek na cały okres trwania umowy.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2024-2026 wynosi 1,5%.

2.2 Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe obejmują zadania inwestycyjne, które zostały ujęte w Załączniku Nr 12 do „Uchwały budżetowej na rok 2023”. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 598 696,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 216 975,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 381 721,00 zł;

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

Tabela 2. Wynik budżetu Gminy Pęczniew

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	23 311 518,00	24 910 214,00	-1 598 696,00
2024	16 704 350,00	16 669 350,00	35 000,00
2025	17 014 362,00	16 979 362,00	35 000,00
2026	17 367 245,00	17 217 245,00	150 000,00
2027	17 367 245,00	17 217 245,00	150 000,00
2028	17 367 245,00	17 217 245,00	150 000,00
2029	17 367 245,00	17 217 245,00	150 000,00
2030	17 367 245,00	17 217 245,00	150 000,00
2031	17 367 245,00	17 217 245,00	150 000,00
2032	17 367 245,00	17 222 245,00	145 000,00
2033	17 367 245,00	17 332 245,00	35 000,00
2034	17 367 245,00	17 332 245,00	35 000,00
2035	17 367 245,00	17 329 763,00	37 482,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 628 696,00 zł. Przychody Gminy Pęczniew w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 216 975,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 411 721,00 zł;

W roku 2023 zaplanowano realizację zadania „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez dostosowanie terenów zieleni do potrzeb społecznych i edukacyjnych – Park w

Pęczniewie”. Wydatki ujęte w 2023 roku wynoszą 683 420,00 zł. Zadanie to zostało dofinansowane przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 542 420,00 zł, z czego 325 445,00 zł to dotacja, natomiast 216 975,00 zł to pożyczka. W związku z powyższym, w 2023 roku zaplanowano zaciągnięcie pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi w wysokości 216 975,00 zł na realizację w/w zadania.

W roku 2023 zaplanowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 1411721,00 zł. Jest ona planowana, ponieważ wysokość nadwyżki z lat ubiegłych wynosi 5 028 218,42 zł, natomiast uruchomiona w budżecie 2022 roku na dzień 31.12.2022 r. wynosi 10 771,01 zł. Obecnie pozostała do wykorzystania nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 5 017 447,41 zł, w związku z powyższym wprowadzono jej część do przychodów roku 2023.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Pęczniew obejmują spłaty pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pęczniew

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	30 000,00	0,00	30 000,00
2024	30 000,00	5 000,00	35 000,00
2025	30 000,00	5 000,00	35 000,00
2026	130 000,00	20 000,00	150 000,00
2027	130 000,00	20 000,00	150 000,00
2028	130 000,00	20 000,00	150 000,00
2029	130 000,00	20 000,00	150 000,00
2030	130 000,00	20 000,00	150 000,00
2031	130 000,00	20 000,00	150 000,00
2032	125 000,00	20 000,00	145 000,00
2033	15 000,00	20 000,00	35 000,00
2034	15 000,00	20 000,00	35 000,00
2035	10 507,00	26 975,00	37 482,00

Źródło: Opracowanie własne.

- Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi zaciągnięta w 2019 roku w wysokości 974 699,00 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Pęczniew oraz przebudowa stacji uzdatniania wody w Pęczniewie”. Spłaty pożyczki zaplanowano w latach 2022-2032 w następującej wysokości: 2022-2025 – 25 000,00 zł, 2026-2031 – 115 000,00 zł, 2032 – 110 000,00 zł. Spłata nastąpi w 2032 r.

- Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi zaciągnięta w 2021 roku w wysokości 170 507,00 zł na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Pęczniew”. Spłaty pożyczki zaplanowano w latach 2022-2035 w następującej wysokości: 2022-2025 – 5 000,00 zł, 2026-2034 – 15 000,00 zł, 2035 – 10 507,00 zł. Spłata nastąpi w 2035 r.

- Planowana do zaciągnięcia w 2023 r. pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 216 975,00 zł na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez dostosowanie terenów zieleni do potrzeb społecznych i edukacyjnych – Park w Pęczniewie”. Spłaty pożyczki zaplanowano w latach 2024-2035 w następującej wysokości: 2024-2025 – 5 000,00 zł, 2026-2034 – 20 000,00 zł, 2035 – 26 975,00 zł. Spłata nastąpi w 2035 r.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pęczniew na lata 2023-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 1 035 507,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1 222 482,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 8,91%.

Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	1 222 482,00	15 666 653,00	7,80%
2024	1 187 482,00	14 271 407,00	8,32%

2025	1 152 482,00	14 508 431,00	7,94%
------	--------------	---------------	-------

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -570 060,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Pęczniew zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Pęczniew

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	17 606 734,00	18 176 794,00	-570 060,00	841 661,00
2024	16 654 350,00	16 401 479,52	252 870,48	252 870,48
2025	16 994 362,00	16 647 954,23	346 407,77	346 407,77
2026	17 347 245,00	16 897 055,65	450 189,35	450 189,35
2027	17 347 245,00	16 896 105,60	451 139,40	451 139,40
2028	17 347 245,00	16 895 171,91	452 073,09	452 073,09
2029	17 347 245,00	16 894 205,60	453 039,40	453 039,40
2030	17 347 245,00	16 893 255,63	453 989,37	453 989,37
2031	17 347 245,00	16 892 305,58	454 939,42	454 939,42
2032	17 347 245,00	16 891 370,89	455 874,11	455 874,11
2033	17 347 245,00	16 890 647,61	456 597,39	456 597,39
2034	17 347 245,00	16 890 272,64	456 972,36	456 972,36
2035	17 347 245,00	16 889 872,16	457 372,84	457 372,84

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
-----	--	--	--	---	--

2023	0,33%	17,96%	TAK	20,37%	TAK
2024	0,26%	15,47%	TAK	17,88%	TAK
2025	0,26%	12,62%	TAK	15,03%	TAK
2026	1,04%	7,72%	TAK	10,23%	TAK
2027	1,03%	5,12%	TAK	7,63%	TAK
2028	1,03%	3,73%	TAK	6,24%	TAK
2029	1,03%	1,10%	TAK	3,61%	TAK
2030	1,03%	1,87%	TAK	1,87%	TAK
2031	1,03%	2,83%	TAK	2,83%	TAK
2032	0,99%	3,01%	TAK	3,01%	TAK
2033	0,24%	3,10%	TAK	3,10%	TAK
2034	0,24%	3,10%	TAK	3,10%	TAK
2035	0,26%	3,10%	TAK	3,10%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPI, w tym:

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

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

Przedsięwzięcia

Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” zawiera planowane do realizacji przedsięwzięcia i ich wielkości w poszczególnych latach. Zapisano w nich wielkości wynikające z zawartych umów z udziałem środków z Unii Europejskiej oraz przedsięwzięcia planowane do realizacji ze środków budżetu gminy.

1. W punkcie 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.) ujęto następujące przedsięwzięcia:

- wydatki majątkowe:

„Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Pęczniew – etap I” Cel; Poprawa infrastruktury drogowej oraz zapewnienie bezpieczeństwa w ruchu drogowym na terenie gminy Pęczniew. (Dz. 600 rozdz. 60016)

Łączne nakłady 295 700,00 zł

Lata realizacji 2021 – 2023:

Rok 2021 – kwota 5 700,00 zł;

Rok 2022 – kwota 0,00 zł;

Rok 2023 – kwota 290 000,00 zł.

2. W punkcie 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) ujęto następujące przedsięwzięcia:

- wydatki bieżące:

- „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Pęczniew” Cel; Zapewnienie prowadzenia prawidłowej gospodarki odpadami – kwota – 930 523,00 zł.

Lata realizacji 2022-2023:

Rok 2022 – kwota 0,00 zł;

Rok 2023 – kwota 930 523,00 zł.

- „Sprzedaż w ramach zakupu preferencyjnego paliwa stałego dla gospodarstw domowych” Cel; Zaspokojenie potrzeb własnych gospodarstw domowych znajdujących się na terenie gminy Pęczniew – kwota – 2 340 000,00 zł.

Lata realizacji 2022-2023:

Rok 2022 – kwota 390 000,00 zł;

Rok 2023 – kwota 1 950 000,00 zł.

- wydatki majątkowe:

- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez dostosowanie terenów zieleni do potrzeb społecznych i edukacyjnych - Park w Pęczniewie”. Cel; Zwiększenie świadomości

ekologicznej związanej ze środowiskiem wodnym oraz podniesienie atrakcyjności turystycznej miejscowości Pęczniew. (Dz. 900 rozdz. 90095)

Łączne nakłady – 708 420,00 zł

Lata realizacji 2021 – 2023:

Rok 2021 – kwota 25 000,00 zł;

Rok 2022 – kwota 0,00 zł;

Rok 2023 – kwota 683 420,00 zł.

- „Dokumentacja przyszłościowa” Cel; Przygotowanie inwestycji do realizacji w latach następnych.

Łączne nakłady – 113 800,00 zł.

Lata realizacji 2022 – 2023:

Rok 2022 – kwota 103 800,00 zł;

Rok 2023 – kwota 10 000,00 zł.

W skład tego zadania wchodzi następujące zadania inwestycyjne:

- 1) zadanie „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Księżej Wólce, budowa studni głębinowej na terenie SUW w Luboli” – 27 000,00 zł (2022 rok);
- 2) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Drużbin – odcinek I” – 7 500,00 zł (2022 rok);
- 3) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Dybów – odcinek I” – 9 500,00 zł (2022 rok);
- 4) zadanie „Remont drogi gminnej nr 111259I; Przywidz – Osowice” – 7 500,00 zł (2022 rok);
- 5) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Dybów – odcinek II” – 5 000,00 zł (2022 rok);
- 6) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Zagórki – odcinek II” – 5 000,00 zł (2022 rok);
- 7) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Brzeg – odcinek I” – 9 500,00 zł (2022 rok);
- 8) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Popów – odcinek I” – 9 000,00 zł (2022 rok);
- 9) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Osowice – odcinek I” – 9 500,00 zł (2022 rok);
- 10) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Księża Wólka – odcinek II” – 4 000,00 zł

(2022 rok);

11) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Drużbin – odcinek II” – 1 300,00 zł

(2022 rok);

12) zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Rudniki – odcinek II” – 6 000,00 zł

(2022 rok);

13) zadanie „Remont drogi gminnej nr 114459E” – 3 000,00 zł (2022 rok);

14) przygotowanie nowych zadań – 10 000,00 zł (2023 rok).

- „Zakup samochodu asenizacyjnego” Cel; Poprawa infrastruktury związanej z odprowadzaniem ścieków. (Dz. 010 rozdz. 01044)

Łączne nakłady – 660 000,00 zł

Lata realizacji 2022 – 2023:

Rok 2022 – kwota 0,00 zł;

Rok 2023 – kwota 660 000,00 zł.

- „Przebudowa i remont dróg na terenie gminy Pęczniew” Cel; Poprawa infrastruktury drogowej oraz zapewnienie bezpieczeństwa w ruchu drogowym na terenie gminy Pęczniew.

(Dz. 600 rozdz. 60016)

Łączne nakłady – 5 065 000,00 zł

Lata realizacji 2022 – 2023:

Rok 2022 – kwota 15 000,00 zł;

Rok 2023 – kwota 5 050 000,00 zł.