



RADA GMINY
ul. Rynek 13
66-330 PSZCZEW
tel. (0-95) 749-23-19

UCHWAŁA Nr XLIII.327.2021
RADY GMINY PSZCZEW
z dnia 30 grudnia 2021 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2022–2032.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r., poz. 1372) oraz art.226, art.227, art. 228, art.229 art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Pszczew na lata 2022 – 2032 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

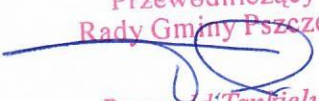
§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku 2022 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1.000.000 zł,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.
- 4) dokonywania zmian limitów 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 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXIX.223.2020 Rady Gminy Pszczew z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2021 - 2030.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący
Rady Gminy Pszczew

Romuald Tankielan

Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2022-2032

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm*) w art. 226 i art. 227 nałożyła na organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej.

Przyjęty horyzont czasowy objęty wieloletnią prognozą finansową Gminy Pszczew to lata 2022 – 2032, odpowiadające okresowi spłat kredytów komercyjnych zaciągniętych w latach 2014 i 2019 oraz kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w roku 2022.

Dane historyczne obejmujące lata 2019 – 2020 sporządzono na podstawie sprawozdań budżetowych i finansowych z wykonania budżetu Gminy. Wartości planu za 3 kwartały roku 2021 ustalono na podstawie przyjętych Uchwał przez Radę Gminy oraz Zarządzeń Wójta Gminy w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok za okres od 01 stycznia 2021 do 30 września 2021 roku. Przewidywane wykonanie oszacowano na poziomie planu na dzień 12 listopada 2021 roku. Wieloletnia prognoza finansowa stanowiąca załącznik nr 1 do uchwały.

Prognozowane dochody Gminy Pszczew w latach 2022 – 2032 zostały opracowane w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministerstwa Finansów na lata 2026 – 2060. W latach 2023 – 2025 generalnie założono wzrost dochodów bieżących o 2,9%. W zakresie dochodów majątkowych, dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w sposób ostrożny, po wnikliwej analizie posiadanych zasobów.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów gminy zaplanowano w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne przyjmując generalnie wzrost 2,8%. Wzrost wynagrodzeń osobowych na 2022 rok zaplanowano na poziomie 5%, dodatkowo uwzględniając awans zawodowy, wzrost stażu pracy, wzrost minimalnego wynagrodzenia.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat rat kredytów wcześniej zaciągniętych oraz symulacji kosztu kredytu przewidywanego do zaciągnięcia w 2022 roku.

Wydatki majątkowe na rok 2022 zaplanowano na łączną kwotę 9.270.373,00zł., co stanowi 29,1 % ogółu wydatków.

Pozycja wynik budżetu oznacza różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami. Montaż finansowy w analizowanych latach wskazuje, iż poza rokiem 2022 występuje nadwyżka budżetowa, która w całości przeznaczana jest na spłatę rat kredytów.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu. Powyższa informacja zawarta jest w kol. 6 załącznika Nr 1 do uchwały, uszczegółowienie zapisów prezentują niżej zamieszczone tabele.

Tabela nr 1

Informacja dotycząca prognozy zadłużenia w roku budżetowym i latach kolejnych z tytułu kredytów

Stan zadłużenia / spłata rat	Kredyt zaciągnięty w 2014 na kwotę 3 460 000		Kredyt zaciągnięty w 2019 na kwotę 4 200 000		Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2022		Łącznie kwota długu na koniec roku
		x					
Stan zadłużenia na koniec 2021	770 000	x	3 690 000				4 460 000
Splata długu 2022		385 000		410 000			795 000
Stan zadłużenia na koniec 2022	385 000	x	3 280 000		2 000 000		5 665 000
Splata długu 2023		385 000		410 000		40 000	835 000
Stan zadłużenia na koniec 2023	-	x	2 870 000		1 960 000		4 830 000
Splata długu 2024				410 000		40 000	450 000
Stan zadłużenia na koniec 2024	-	x	2 460 000		1 920 000		4 380 000
Splata długu 2025				410 000		240 000	650 000
Stan zadłużenia na koniec 2025	-	x	2 050 000		1 680 000		3 730 000
Splata długu 2026				410 000		240 000	650 000
Stan zadłużenia na koniec 2026	-	x	1 640 000		1 440 000		3 080 000
Splata długu 2027				410 000		240 000	650 000
Stan zadłużenia na koniec 2027	-	x	1 230 000		1 200 000		2 430 000
Splata długu 2028				410 000		140 000	550 000
Stan zadłużenia na koniec 2028	-	x	820 000		1 060 000		1 880 000
Splata długu 2029				410 000		240 000	650 000

Stan zadłużenia na koniec 2029	-	x	410 000		820 000		1 230 000
Splata długu 2030				410 000		240 000	650 000
Stan zadłużenia na koniec 2030	-	x			580 000		580 000
Splata długu 2031						290 000	290 000
Stan zadłużenia na koniec 2031	-	x	-		290 000		290 000
Splata długu 2032						290 000	290 000
Stan zadłużenia na koniec 2032	-	x	-		-	-	-

Tabela nr 2

Informacja dotycząca kwoty długu, którego planowana splata dokona się z wydatków - zobowiązania wobec KOWR

Stan zadłużenia na koniec 2021r.	1 015 200
Dług spłacany wydatkami w 2022r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2022r.	902 400
Dług spłacany wydatkami w 2023 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2023r.	789 600
Dług spłacany wydatkami w 2024 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2024r.	676 800
Dług spłacany wydatkami w 2025 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2025r.	564 000
Dług spłacany wydatkami w 2026 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2026r.	451 200
Dług spłacany wydatkami w 2027 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2027r.	338 400
Dług spłacany wydatkami w 2028 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2028r.	225 600
Dług spłacany wydatkami w 2029 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2029r.	112 800
Dług spłacany wydatkami w 2030 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2030r.	-

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dotycząca możliwości limitowania zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego została zawarta w kol. od 8.1 do 8.4.1 załącznika nr 1 do uchwały. Przyjęte w prognozie na lata 2022 – 2032 wielkości zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych.

Ustalając relację spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2025 dokonano wyboru 7 letniego okresu, z którego liczony jest limit spłaty.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLIII.327.2021 Rady Gminy Pszczew z dnia 30 grudnia 2021 roku

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				14 004 301,87	7 429 273,00	4 757 249,00	0,00	0,00	12 186 522,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 004 301,87	7 429 273,00	4 757 249,00	0,00	0,00	12 186 522,00
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:				2 300 307,05	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 300 307,05	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Pszczew (rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej Pszczew - Borowy Młyn oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Pszczew) -	Urząd Gminy	2017	2022	2 300 307,05	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00
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				11 703 994,82	5 764 273,00	4 757 249,00	0,00	0,00	10 521 522,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 703 994,82	5 764 273,00	4 757 249,00	0,00	0,00	10 521 522,00
1.3.2.1	Budowa dwóch zbiorników wyrównawczych wraz z infrastrukturą techniczną na SUW w Pszczewie oraz budowa wodociągu Stoki-Nowe Gorzycko -	Urząd Gminy	2020	2022	1 020 522,82	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Rewitalizacja południowej części promenady zachodniej nad j.Kochle w Pszczewie -	Urząd Gminy	2020	2022	56 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej rozdzielczej na Osiedlu Leśna Podkowa w Pszczewie -	Urząd Gminy	2020	2023	2 099 800,00	102 845,00	1 954 055,00	0,00	0,00	2 056 900,00
1.3.2.4	Wykonanie projektu drogi powiatowej Pszczew-Stołub (Pomoc rzeczowa dla Powiatu Międzyrzeckiego) -	Urząd Gminy	2020	2022	200 490,00	182 040,00	0,00	0,00	0,00	182 040,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w Pszczewie - ul. Topolowa w Pszczewie skrzyżowania z drogą gminną nr 004424F - ul. Topolowa w Pszczewie	Urząd Gminy	2021	2023	2 459 882,00	358 888,00	2 033 694,00	0,00	0,00	2 392 582,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-łocznnej wraz z przepompownią ścieków przy ul. Wybudowanie (od ul. Szarzejkiej) w Pszczewie -	Urząd Gminy	2022	2023	810 000,00	40 500,00	769 500,00	0,00	0,00	810 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku wielorodzinnego przy ul. Kasztanowej w Pszczewie -	Urząd Gminy	2021	2022	4 157 300,00	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00
1.3.2.8	Budowa szatni sportowej przy boisku, ul. Międzyrzecka w Pszczewie -	Urząd Gminy	2021	2022	900 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00