

**UCHWAŁA .....**

**RADY GMINY PSZCZEW**

z dnia 10 marca 2022 roku

**w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pszczew na lata 2022 –2032.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U z 2021 r. poz. 305 ze zmianami)

**Rada Gminy uchwala co następuje:**

§ 1. Dotychczasowy załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa” do uchwały 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 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Romuald Tankielun**

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO PROJEKTU UCHWAŁY  
ZMIENIAJĄCEJ UCHWAŁĘ W SPRAWIE UCHWALENIA WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PSZCZEW NA LATA 2022 -2032**

W związku z dokonaniem zmian w uchwale budżetowej wprowadza się następujące zmiany w załącznikach do WPF:

1. W załączniku nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa

Rok 2022

Zwiększa się dochody o kwotę 328.873,00 zł do wysokości 27.247.618,82zł  
w tym:

1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 328.873,00zł do kwoty 22.989.782,98zł

Zwiększa się wydatki o kwotę 566.507,55 zł do wysokości 33.141.203,08zł  
w tym:

1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 531.507,55zł do kwoty 23.078.930,08zł

2) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 35.000,00zł do kwoty 10.062.273,00zł

Wprowadzone zmiany do budżetu skutkują zwiększeniem deficytu budżetu roku 2022, który po zmianach wynosi 5.893.584,26zł. Deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów, wolnych środków oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.



| Lp   | 2             | 21            | 2.1.1         | 2.1.2 | w lym:     |       |         | 2.1.3 | 2.1.3.1 | w lym:   |                                       |               | 2.2           | w lym:     |  |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|------------|-------|---------|-------|---------|--|---------------------------------------|---------------|---------------|------------|--|
|      |               |               |               |       | 2.1.2.1    | 2.1.3 | 2.1.3.1 |       |         | w lym:   |                                       | 2.2.1         |               | 2.2.1.1    |  |
|      |               |               |               |       |            |       |         |       |         | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu środków na wst. 243 ustawy <sup>x</sup> | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> |               |               |            | osceki i osceki podlegające wyłączeniu z limitu środków wst. 243 ustawy <sup>x</sup> |
| 2022 | 33 141 203,08 | 23 078 930,08 | 9 988 286,00  | 0,00  | 128 724,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 10 062 273,00 | 10 062 273,00 | 500 500,00 |  |
| 2023 | 27 928 137,00 | 23 170 888,00 | 10 229 334,00 | 0,00  | 63 653,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 4 757 249,00  | 4 757 249,00  | 0,00       |  |
| 2024 | 25 311 546,00 | 23 750 160,00 | 10 505 526,00 | 0,00  | 56 057,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 1 561 386,00  | 1 561 386,00  | 0,00       |  |
| 2025 | 24 986 056,00 | 24 343 914,00 | 10 768 164,00 | 0,00  | 49 397,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 642 142,00    | 642 142,00    | 0,00       |  |
| 2026 | 26 247 860,00 | 24 952 511,00 | 0,00          | 0,00  | 41 559,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 1 295 349,00  | 1 295 349,00  | 0,00       |  |
| 2027 | 27 343 514,00 | 25 576 325,00 | 0,00          | 0,00  | 33 721,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 1 767 189,00  | 1 767 189,00  | 0,00       |  |
| 2028 | 27 580 982,00 | 26 215 433,00 | 0,00          | 0,00  | 26 882,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 1 365 549,00  | 1 365 549,00  | 0,00       |  |
| 2029 | 27 500 217,00 | 26 870 819,00 | 0,00          | 0,00  | 18 045,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 629 398,00    | 629 398,00    | 0,00       |  |
| 2030 | 28 178 660,00 | 27 542 589,00 | 0,00          | 0,00  | 10 207,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 636 071,00    | 636 071,00    | 0,00       |  |
| 2031 | 29 259 380,00 | 28 231 154,00 | 0,00          | 0,00  | 4 610,00   | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 1 028 226,00  | 1 028 226,00  | 0,00       |  |
| 2032 | 29 998 113,00 | 28 936 933,00 | 0,00          | 0,00  | 1 618,00   | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00                                  | 1 061 180,00  | 1 061 180,00  | 0,00       |  |

| Lp   | 3             | 3.1        | 4            | 4.1          | Z tego:      |              | 4.3          | 4.3.1        |
|------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      |               |            |              |              | w tym:       | w tym:       |              |              |
| 2022 | -5 893 584,26 | 0,00       | 6 688 584,26 | 2 000 000,00 | 1 205 000,00 | 2 433 513,68 | 2 255 070,58 | 2 255 070,58 |
| 2023 | 835 000,00    | 835 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2024 | 450 000,00    | 450 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2025 | 650 000,00    | 650 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2026 | 650 000,00    | 650 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2027 | 650 000,00    | 650 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2028 | 550 000,00    | 550 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2029 | 650 000,00    | 650 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2030 | 650 000,00    | 650 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2031 | 290 000,00    | 290 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2032 | 290 000,00    | 290 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

5) Wpisywać należy w tym miejscu budżetowej wydatki określone w załączniku do uchwały budżetowej, zgodnie z planem wydatków budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

| Lp   | z tego: |      |        |      | 5          | z tego: |      |      |  |
|------|---------|------|--------|------|------------|---------|------|------|--|
|      | w tym:  |      | w tym: |      |            | z tego: |      |      |  |
|      |         |      |        |      |            | 511     | 5111 | 5112 |  |
| 2022 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 795 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2023 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 835 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2024 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 450 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2025 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 650 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2026 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 650 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2027 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 650 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2028 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 550 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2029 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 650 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2030 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 650 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2031 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 290 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |
| 2032 | 0,00    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 290 000,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00 |  |

1) Wskazniki należy ująć w szeregach danych grupowych porównując z przewidywanymi wskaźnikami dotychczasowego wykonania.



Wskaźnik spłaty zobowiązań

| Lp   | 8.1  |       | 8.2   |        | 8.3  |     | 8.3.1   |     | 8.4  |     | 8.4.1   |  |
|------|--|-------|---|--------|--|-----|---|-----|--|-----|---|--|
|      | Relacja określona po tej stronie wartości wizerza o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałowców wydziału przeliczonego na drugi rok) <sup>x</sup> |       | Relacja określona po tej stronie wartości wizerza o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (ustawo dan całego roku (wskaźnik jednoroczny)) <sup>x</sup> |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po tej stronie nierówności wizerza o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu udziałowców wydziału, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat) <sup>x</sup> |     | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po tej stronie nierówności wizerza o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu udziałowców wydziału, obliczony w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat) <sup>x</sup> |     | Informacja o spełnieniu ustalonych spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałowców wydziału, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |     | Informacja o spełnieniu ustalonych spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałowców wydziału, obliczonego w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |  |
| 2022 | 5,37%  | 0,37% | 9,21%   | 20,90% | 23,43%   | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2023 | 5,05%  | 1,96% | 5,05%   | 18,56% | 21,10%   | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2024 | 2,76%  | 2,41% | 5,15%   | 15,06% | 17,59%   | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2025 | 3,71%  | 2,89% | x   | 11,94% | 14,47%   | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2026 | 2,65%  | 4,47% | x   | 4,12%  | 5,98%  | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2027 | 2,49%  | 7,10% | x   | 3,25%  | 5,11%  | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2028 | 2,09%  | 5,22% | x   | 2,15%  | 4,01%  | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2029 | 2,42%  | 2,84% | x   | 3,49%  | 3,49%  | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2030 | 2,33%  | 2,81% | x   | 3,84%  | 3,84%  | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2031 | 1,01%  | 2,79% | x   | 3,96%  | 3,96%  | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |
| 2032 | 0,98%  | 2,78% | x   | 4,02%  | 4,02%  | TAK | TAK   | TAK | TAK  | TAK | TAK   |  |

Uzasadnienie na lata 2022-2025: relacja z art. 243 (pauz. 8.3, 8.3.1, 8.4, 8.4.1) została obliczona według formuły 7 i 8.



| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy        |            |            |            |   |   |   |  |  |   |
|--|------------|------------|------------|---|---|---|--|--|---|
| Wyszczególnienie   | w tym:     |            |            | w tym:  |   |   | w tym:   |  |   |
|  | 9.1        | 9.1.1      | 9.1.1.1    | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1   |
| Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x | Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x | Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp   | 9.1        | 9.1.1      | 9.1.1.1    | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1   |
| 2022   | 345 000,00 | 345 000,00 | 345 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 369 462,83   | 369 462,83   | 366 887,79  |
| 2023   | 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       | 1 125 437,00  | 1 125 437,00  | 1 125 437,00                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

| Lp   | w tym:  |   | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |           | Wydatki bieżące na pokrycie uljemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|------|---|---|--|--------------|-----------|--|--|--|
|      | w tym:  |   |  | bieżące      | majątkowe |  |  |  |
|      | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |              |           |  |  |  |
| 2022 | 1 810 000,00  | 1 810 000,00  | 8 094 273,00   | 8 094 273,00 | 0,00      | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2023 | 0,00  | 0,00  | 4 757 249,00   | 4 757 249,00 | 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   |
| 2025 | 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   |
| 2027 | 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   |
| 2029 | 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   |
| 2031 | 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   |

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

