

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY PSZCZEW
z dnia grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2023–2033.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r., poz. 559 ze zm) 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 2022 r. poz. 1634 ze zm.)

Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Pszczew na lata 2023 – 2033 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 2023 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 XLIII.327.2021 Rady Gminy Pszczew z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2022 - 2032.

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

Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2023-2033

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2023 – 2033, odpowiadające okresowi spłat kredytów komercyjnych zaciągniętych w latach 2014 i 2019 oraz kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w roku 2023.

Dane historyczne obejmujące lata 2016 – 2021 sporządzono na podstawie sprawozdań budżetowych i finansowych z wykonania budżetu Gminy. Wartości planu za 3 kwartały roku 2022 ustalono na podstawie przyjętych Uchwał przez Radę Gminy oraz Zarządzeń Wójta Gminy w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok za okres od 01 stycznia 2022 do 30 września 20212 roku. Przewidywane wykonanie oszacowano na poziomie planu na dzień 07 listopada 2022 roku.

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 – 2026 generalnie założono wzrost dochodów bieżących o 2,5%. 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 makroekonomicznie przyjmując generalnie wzrost 2,6%.

Wzrost wynagrodzeń osobowych na 2023 rok zaplanowano na poziomie 12,3%, 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 2023 roku.

Wydatki majątkowe na rok 2023 zaplanowano na łączną kwotę 8.863.500,00zł., co stanowi 26,9 % ogółu wydatków.

Pozycja wynik budżetu oznacza różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami. Montaż finansowy w analizowanych latach wskazuje, iż poza rokiem 2023 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 2023		Łącznie kwota długu na koniec roku
Stan zadłużenia na koniec 2022	385 000	x	3 280 000				3 665 000
Splata długu 2023		385 000		410 000			795 000
Stan zadłużenia na koniec 2023	-	x	2 870 000		2 500 000		5 370 000
Splata długu 2024				410 000		250 000	660 000
Stan zadłużenia na koniec 2024	-	x	2 460 000		2 250 000		4 710 000
Splata długu 2025				410 000		250 000	660 000
Stan zadłużenia na koniec 2025	-	x	2 050 000		2 000 000		4 500 000
Splata długu 2026				410 000		250 000	660 000
Stan zadłużenia na koniec 2026	-	x	1 640 000		1 750 000		3 390 000
Splata długu 2027				410 000		250 000	660 000
Stan zadłużenia na koniec 2027	-	x	1 230 000		1 500 000		2 730 000
Splata długu 2028				410 000		250 000	660 000
Stan zadłużenia na koniec 2028	-	x	820 000		1 250 000		2 070 000
Splata długu 2029				410 000		250 000	660 000
Stan zadłużenia na koniec 2029	-	x	410 000		1 000 000		1 410 000
Splata długu 2030				410 000		260 000	660 000
Stan zadłużenia na koniec 2030	-	x			750 000		750 000
Splata długu 2031						250 000	250 000
Stan zadłużenia na koniec 2031	-	x	-		500 000		500 000
Splata długu 2032						250 000	250 000
Stan zadłużenia na koniec 2031	-	x	-		250 000		250 000
Splata długu 2033						250 000	250 000
Stan zadłużenia na koniec 2033	-	x	-		-	-	-

Tabela nr 2**Informacja dotycząca kwoty długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków - zobowiązania wobec KOWR**

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 2023 – 2033 wielkości zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych.

Ustalając relację spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2023 – 2026 dokonano wyboru 7 letniego okresu, z którego liczony jest limit spłaty.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Uchwały Nr Rady Gminy Pszczew z dnia

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:							w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		
								z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	
1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	29 600 106,58	2 529 791,00	67 500,00	6 278 692,00	3 779 532,00	9 842 699,58	6 835 000,00	7 101 892,00	320 000,00	6 780 892,00
2024	26 852 184,00	2 651 220,97	70 740,00	6 580 069,22	3 960 949,54	11 315 149,27	8 163 080,00	2 274 055,00	320 000,00	1 954 055,00
2025	25 769 564,00	2 744 013,70	73 215,90	6 810 371,64	4 099 562,77	11 711 179,99	8 448 787,80	331 200,00	331 200,00	0,00
2026	26 413 803,00	2 812 614,04	75 046,30	6 980 630,93	4 202 072,34	12 003 959,39	8 660 007,50	339 480,00	339 480,00	0,00
2027	27 074 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 967,00	339 480,00	0,00
2028	27 751 001,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 666,18	339 480,00	0,00
2029	28 444 776,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 582,83	339 480,00	0,00
2030	29 155 895,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 722,40	339 480,00	0,00
2031	29 884 793,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 090,46	339 480,00	0,00
2032	30 631 912,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 692,72	339 480,00	0,00
2033	31 397 711,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403 535,04	339 480,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866, 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 przekraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								na wyznaczone 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			
lp	2		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	32 908 372,49	24 044 872,49	11 087 946,87	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	8 863 500,00	8 863 500,00	891 000,00
2024	26 192 184,00	23 692 184,00	11 100 000,00	0,00	0,00	0,00	400 100,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2025	25 109 564,00	24 209 564,00	11 488 500,00	0,00	0,00	0,00	344 887,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2026	25 753 803,00	24 853 803,00	11 775 713,00	0,00	0,00	0,00	293 230,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2027	26 414 148,00	25 514 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 570,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2028	27 091 001,18	26 191 001,18	0,00	0,00	0,00	0,00	190 480,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2029	27 784 776,83	26 884 776,83	0,00	0,00	0,00	0,00	138 250,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2030	28 495 895,40	27 595 895,40	0,00	0,00	0,00	0,00	86 600,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2031	29 634 793,46	28 324 793,46	0,00	0,00	0,00	0,00	49 770,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00
2032	30 381 912,72	29 071 912,72	0,00	0,00	0,00	0,00	30 195,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00
2033	31 147 711,04	29 837 711,04	0,00	0,00	0,00	0,00	10 420,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00

Wyszczególnienie	3	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:			
			w tym:	Przychody budżetu x	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
Ip			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2023	-3 308 265,91		0,00	4 103 265,91	2 500 000,00	1 705 000,00	0,00	0,00	1 603 265,91	1 603 265,91		
2024	660 000,00		660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	660 000,00		660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	660 000,00		660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	660 000,00		660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	660 000,00		660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	660 000,00		660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	660 000,00		660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	250 000,00		250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	250 000,00		250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	250 000,00		250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych 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 ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ , a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 159 600,00	789 600,00	-1 546 657,91	56 608,00			
2024	x	x	x	x	0,00	5 366 800,00	676 800,00	885 945,00	885 945,00			
2025	x	x	x	x	0,00	4 614 000,00	564 000,00	1 228 800,00	1 228 800,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 841 200,00	451 200,00	1 220 520,00	1 220 520,00			
2027	x	x	x	x	0,00	3 068 400,00	338 400,00	1 212 033,00	1 212 033,00			
2028	x	x	x	x	0,00	2 295 600,00	226 600,00	1 203 333,82	1 203 333,82			
2029	x	x	x	x	0,00	1 522 800,00	112 800,00	1 194 417,17	1 194 417,17			
2030	x	x	x	x	0,00	750 000,00	0,00	1 185 277,60	1 185 277,60			
2031	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	1 175 909,54	1 175 909,54			
2032	x	x	x	x	0,00	250 000,00	0,00	1 166 307,28	1 166 307,28			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 156 464,96	1 156 464,96			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.1	8.2	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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,64%	-6,87%		21,03%	22,67%	22,67%	22,67%	TAK	TAK	TAK
2024	5,14%	6,24%		16,07%	17,70%	17,70%	17,70%	TAK	TAK	TAK
2025	4,71%	7,37%	x	13,32%	14,96%	14,96%	14,96%	TAK	TAK	TAK
2026	4,36%	6,92%	x	5,88%	7,69%	7,69%	7,69%	TAK	TAK	TAK
2027	3,37%	5,44%	x	5,36%	7,17%	7,17%	7,17%	TAK	TAK	TAK
2028	3,10%	5,09%	x	4,13%	5,94%	5,94%	5,94%	TAK	TAK	TAK
2029	2,84%	4,75%	x	3,59%	5,40%	5,40%	5,40%	TAK	TAK	TAK
2030	2,59%	4,42%	x	4,13%	4,13%	4,13%	4,13%	TAK	TAK	TAK
2031	1,02%	4,15%	x	5,75%	5,75%	5,75%	5,75%	TAK	TAK	TAK
2032	0,93%	3,96%	x	5,45%	5,45%	5,45%	5,45%	TAK	TAK	TAK
2033	0,84%	3,76%	x	4,96%	4,96%	4,96%	4,96%	TAK	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																				
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:												
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1											
	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
2023	0,00	0,00	1 125 437,00	1 125 437,00	1 125 437,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	10.5
	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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	0,00	0,00	0,00	5 125 500,00	0,00	5 125 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	2 225 000,00	0,00	2 225 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	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 – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты 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 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku 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 w tym:					
2023	795 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	410 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	410 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	410 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	410 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	410 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	410 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	410 000,00	112 800,00	112 800,00	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
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
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

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 245 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Pszczew z dnia grudnia 2022 roku

Kwoty w zł

Lp.	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)				7 930 518,35	5 125 500,00	2 225 000,00	0,00	0,00	7 350 500,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 930 518,35	5 125 500,00	2 225 000,00	0,00	0,00	7 350 500,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				7 930 518,35	5 125 500,00	2 225 000,00	0,00	0,00	7 350 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 930 518,35	5 125 500,00	2 225 000,00	0,00	0,00	7 350 500,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej rozdzielczej na Ostedlu Lesna Podkowa w Pszczewie -	Urząd Gminy	2020	2023	2 522 786,31	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00
1.3.2.2	Rewitalizacja południowej części promenady zachodniej nad j.Kochle w Pszczewie -	Urząd Gminy	2020	2024	2 375 686,04	123 000,00	2 225 000,00	0,00	0,00	2 348 000,00
1.3.2.3	Instalacje fotowoltaiczne na gminnych budynkach użyteczności publicznej oraz oczyszczalni ścieków i stacji uzdatniania wody w Pszczewie -	Urząd Gminy	2022	2023	1 167 340,00	1 157 500,00	0,00	0,00	0,00	1 157 500,00
1.3.2.4	Budowa SkateParku przy ul.Szarzeckiej w Pszczewie -	Urząd Gminy	2022	2023	884 706,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00
1.3.2.5	Remont nawierzchni drogi gminnej nr 004408F relacji Stoluń - Kalsko - poprawa infrastruktury drogowej	PSZCZEW	2022	2023	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00