

Uchwała nr XXXIII/205/21

Rady Miejskiej w Pieniężnie

z dnia 23 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieniężno

na lata 2022- 2032

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 (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.)

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2022–2032, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w 2022 roku zgodnie z zał. nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Burmistrza 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.

§ 4

1. Upoważnia Burmistrza do:

- przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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.

§ 5

Uchyła się Uchwałę nr XXIV/149/20 Rady Miejskiej w Pieniężnie z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieniężno na lata 2021-2028 wraz z

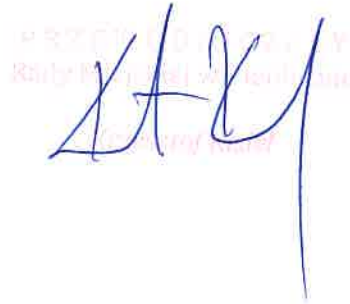
dokonanymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pieniężna.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

A handwritten signature in blue ink is written over a red circular stamp. The signature is stylized and appears to be the initials 'ZK' followed by a vertical line. The stamp is partially obscured by the signature.

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

do Uchwały Rady Miejskiej nr XXXIII/205/21
z dnia 23 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:				
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku x			
Lp												
Wykonanie 2015	26 483 806,77	23 237 992,36	2 479 148,00	5 240,46	8 694 089,00	7 144 887,00	4 914 627,00	1 428 064,90	193 704,72	3 245 814,41	1 937 042,72	3 052 109,69
Wykonanie 2016	29 007 052,05	27 425 210,86	2 664 689,00	16 437,73	9 063 700,00	10 701 213,65	4 989 170,48	1 604 833,17	194 923,57	1 581 841,19	1 949 233,57	1 386 917,62
Wykonanie 2017	31 298 158,47	28 501 893,34	2 799 511,00	26 002,19	8 971 329,00	11 645 403,63	5 059 647,52	1 823 769,63	651 855,50	2 796 265,13	2 143 455,63	826 496,00
Wykonanie 2018	29 312 698,37	28 198 168,87	3 021 160,00	12 179,41	9 227 600,00	11 098 476,64	4 838 752,82	1 809 720,06	288 033,50	1 114 529,50	288 033,50	826 496,00
Wykonanie 2019	32 670 706,63	30 858 218,18	3 011 713,00	18 494,55	9 630 404,00	12 485 094,94	5 712 511,69	2 333 601,63	268 454,84	1 812 488,45	268 454,84	1 525 405,91
Wykonanie 2020	35 199 211,53	33 814 304,18	2 988 408,00	13 088,71	10 031 615,00	14 209 164,22	6 572 028,25	2 669 298,40	84 778,54	1 384 907,35	84 778,54	1 296 022,47
Plan 3 kw. 2021	33 905 479,67	32 843 171,19	2 961 880,00	20 000,00	10 158 764,00	13 526 369,19	6 176 188,00	2 430 359,00	300 000,00	1 062 308,48	300 000,00	760 268,48
Wykonanie 2021	34 664 661,30	33 502 372,82	2 961 880,00	20 000,00	10 175 424,00	14 253 900,82	6 191 168,00	2 430 359,00	300 000,00	1 062 308,48	300 000,00	760 268,48
2022	31 458 236,28	27 505 419,50	2 783 387,00	20 435,00	8 258 784,00	9 691 203,50	6 851 610,00	2 590 000,00	300 000,00	3 852 816,78	300 000,00	3 552 816,78
2023	27 523 000,00	27 323 000,00	3 000 000,00	23 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	6 300 000,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	27 624 000,00	27 474 000,00	3 000 000,00	24 000,00	9 000 000,00	9 100 000,00	6 350 000,00	2 505 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2025	27 625 000,00	27 625 000,00	3 000 000,00	25 000,00	9 000 000,00	9 200 000,00	6 400 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 726 000,00	27 726 000,00	3 000 000,00	26 000,00	9 000 000,00	9 250 000,00	6 450 000,00	2 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 827 000,00	27 827 000,00	3 000 000,00	27 000,00	9 000 000,00	9 300 000,00	6 500 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 928 000,00	27 928 000,00	3 000 000,00	28 000,00	9 000 000,00	9 350 000,00	6 550 000,00	2 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	27 979 000,00	27 979 000,00	3 000 000,00	29 000,00	9 000 000,00	9 350 000,00	6 600 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 030 000,00	28 030 000,00	3 000 000,00	30 000,00	9 000 000,00	9 350 000,00	6 650 000,00	2 535 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	28 081 000,00	28 081 000,00	3 000 000,00	31 000,00	9 000 000,00	9 350 000,00	6 700 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	28 132 000,00	28 132 000,00	3 000 000,00	32 000,00	9 000 000,00	9 350 000,00	6 750 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a 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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostek wyodrębnionych 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.

SEKRETARZ URZĘDU
MAGDALENA KACIPIŃSKA
[Podpis]

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:					
		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	w tym:				
													Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
Wykonanie 2015	28 015 396,35	21 799 351,39	9 527 567,95	0,00	0,00	0,00	194 202,03	0,00	0,00	0,00	6 216 044,96	6 216 044,96	0,00	0,00	22 1.1	2 2.1.1	0,00
Wykonanie 2016	29 565 761,09	25 381 025,74	9 477 476,22	0,00	0,00	0,00	252 688,44	0,00	0,00	0,00	4 204 735,35	4 204 735,35	0,00	0,00	2 871 573,71	2 871 573,71	18 600,00
Wykonanie 2017	29 939 409,42	27 067 835,71	9 756 783,10	0,00	0,00	0,00	263 316,70	0,00	0,00	0,00	2 871 573,71	2 871 573,71	0,00	0,00	2 326 961,28	2 326 961,28	43 300,00
Wykonanie 2018	29 107 707,06	26 780 745,78	10 145 424,31	0,00	0,00	0,00	241 156,34	0,00	0,00	0,00	1 966 199,21	1 966 199,21	0,00	0,00	3 939 216,06	3 939 216,06	24 800,00
Wykonanie 2019	30 705 684,25	28 739 485,04	10 590 309,18	0,00	0,00	0,00	221 852,84	0,00	0,00	0,00	1 840 261,75	1 840 261,75	0,00	0,00	1 839 101,75	1 839 101,75	24 800,00
Wykonanie 2020	35 594 660,19	31 655 444,13	11 013 770,36	0,00	0,00	0,00	148 691,95	0,00	0,00	0,00	3 939 216,06	3 939 216,06	0,00	0,00	1 840 261,75	1 840 261,75	124 800,00
Plan 3 kw. 2021	33 757 130,38	31 916 868,63	12 073 293,55	0,00	0,00	0,00	105 860,00	0,00	0,00	0,00	1 840 261,75	1 840 261,75	0,00	0,00	1 839 101,75	1 839 101,75	24 800,00
Wykonanie 2021	34 516 332,01	32 677 230,26	12 140 577,89	0,00	0,00	0,00	105 860,00	0,00	0,00	0,00	1 840 261,75	1 840 261,75	0,00	0,00	1 839 101,75	1 839 101,75	24 800,00
2022	34 563 236,28	27 602 567,43	11 729 666,00	0,00	0,00	0,00	213 672,00	0,00	0,00	0,00	6 960 668,85	6 960 668,85	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2023	26 823 000,00	26 423 000,00	9 840 000,00	0,00	0,00	0,00	170 104,00	0,00	0,00	0,00	441 920,00	441 920,00	0,00	0,00	444 620,00	444 620,00	0,00
2024	26 824 000,00	26 382 080,00	9 860 000,00	0,00	0,00	0,00	149 480,00	0,00	0,00	0,00	300 188,00	300 188,00	0,00	0,00	300 188,00	300 188,00	0,00
2025	26 825 000,00	26 380 380,00	9 860 000,00	0,00	0,00	0,00	127 480,00	0,00	0,00	0,00	258 188,00	258 188,00	0,00	0,00	258 188,00	258 188,00	0,00
2026	26 849 000,00	26 548 812,00	9 870 000,00	0,00	0,00	0,00	103 596,00	0,00	0,00	0,00	269 594,00	269 594,00	0,00	0,00	269 594,00	269 594,00	0,00
2027	26 927 000,00	26 668 812,00	9 880 000,00	0,00	0,00	0,00	78 337,00	0,00	0,00	0,00	279 000,00	279 000,00	0,00	0,00	279 000,00	279 000,00	0,00
2028	27 043 000,00	26 773 406,00	9 890 000,00	0,00	0,00	0,00	55 481,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00
2029	27 079 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 375,00	0,00	0,00	0,00	341 000,00	341 000,00	0,00	0,00	341 000,00	341 000,00	0,00
2030	27 130 000,00	26 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 125,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	382 000,00	382 000,00	0,00
2031	27 181 000,00	26 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	27 232 000,00	26 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEDSIĘWZIĘCIA
 Realizacja zadań z budżetu
 PFR
 [Signature]

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	Przychody budżetu x	4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt b ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
		3.1	3								4.1.1	4.2.1					4.3.1
Lp																	
Wykonanie 2015	-1 531 589,58	0,00	2 357 000,00	2 357 000,00	2 357 000,00	2 357 000,00	1 531 589,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-578 709,04	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	578 709,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 358 749,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	204 991,31	0,00	1 068 402,76	1 068 402,76	1 068 402,76	1 068 402,76	0,00	0,00	637 279,61	0,00	431 123,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 965 022,38	0,00	597 040,99	597 040,99	597 040,99	597 040,99	0,00	0,00	597 040,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-395 448,66	0,00	1 773 271,37	1 773 271,37	1 773 271,37	1 773 271,37	0,00	0,00	1 773 271,37	395 448,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	148 349,29	148 349,29	657 822,71	657 822,71	657 822,71	657 822,71	0,00	0,00	657 822,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	148 349,29	148 349,29	657 822,71	657 822,71	657 822,71	657 822,71	0,00	0,00	657 822,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-3 105 000,00	0,00	3 825 000,00	3 825 000,00	3 825 000,00	3 825 000,00	3 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	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	800 000,00	800 000,00	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
2025	800 000,00	800 000,00	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
2026	877 000,00	877 000,00	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
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	885 000,00	885 000,00	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
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 PP 2 WYKONANIE BUDŻETU
 Kancelaria Miejskiego Urzędu Miejskiego
 Urzędniczy, Kancelaryjny


Lp	z tego:				5	z tego:							
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		z tego:				
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Wyszczególnienie													
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	782 955,44	782 955,44	306 474,44	306 474,44	0,00				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	761 469,44	761 469,44	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	721 469,44	721 469,44	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	676 353,08	676 353,08	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	788 792,00	788 792,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	806 172,00	806 172,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	806 172,00	806 172,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00				



 P. S. ...

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

Urząd Miasta i Gminy
Kielce
Kielce, ul. Piłsudskiego 10
42-600 Kielce
Kielce, ul. Piłsudskiego 10
42-600 Kielce



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna 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	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^(b) a wydatkami bieżącymi x	7,2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5,1,1,3	5,1,1,31	5,1,1,32	5,1,1,33	5,1,1,4	5,2	6	6,1	7,1	7,2			
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	8 121 255,96	0,00	1 438 640,97	1 438 640,97			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	9 169 786,52	0,00	2 044 185,12	2 044 185,12			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	8 448 317,08	0,00	1 434 057,63	1 434 057,63			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	7 771 964,00	0,00	1 417 423,09	2 485 825,85			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	6 983 172,00	0,00	2 118 733,14	2 715 774,13			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	6 263 172,00	0,00	2 158 860,05	3 932 131,42			
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	5 457 000,00	0,00	926 302,56	1 584 125,27			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	5 457 000,00	0,00	925 142,56	1 582 965,27			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 562 000,00	0,00	2 852,07	2 852,07			
2023	x	x	x	x	0,00	7 862 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	7 062 000,00	0,00	1 091 920,00	1 091 920,00			
2025	x	x	x	x	0,00	6 262 000,00	0,00	1 244 620,00	1 244 620,00			
2026	x	x	x	x	0,00	5 385 000,00	0,00	1 177 188,00	1 177 188,00			
2027	x	x	x	x	0,00	4 485 000,00	0,00	1 158 188,00	1 158 188,00			
2028	x	x	x	x	0,00	3 600 000,00	0,00	1 154 594,00	1 154 594,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 700 000,00	0,00	1 179 000,00	1 179 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 800 000,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	900 000,00	0,00	1 241 000,00	1 241 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 282 000,00	1 282 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczący 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 dołączanych do wioletnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 28 ustawy.

PPK
Rajski
Krzysztof Krzyżak
Prezydent Miasta



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń						
Wykonanie 2015	0,00%	x	11,42%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	14,75%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,94%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,38%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,20%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,97%	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,32%	6,87%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	5,30%	6,85%	x	x	x	x	x	x	x	x
2022	5,21%	1,23%	2,90%	12,22%	12,22%	12,22%	12,22%	12,22%	TAK	TAK	TAK
2023	4,75%	5,84%	6,93%	11,00%	11,00%	11,00%	11,00%	11,00%	TAK	TAK	TAK
2024	5,17%	6,76%	7,57%	9,88%	9,88%	9,88%	9,88%	9,88%	TAK	TAK	TAK
2025	5,03%	7,45%	x	8,97%	8,97%	8,97%	8,97%	8,97%	TAK	TAK	TAK
2026	5,31%	6,93%	x	7,41%	7,41%	7,41%	7,41%	7,41%	TAK	TAK	TAK
2027	5,28%	6,67%	x	6,58%	6,58%	6,58%	6,58%	6,58%	TAK	TAK	TAK
2028	5,06%	6,51%	x	5,74%	5,74%	5,74%	5,74%	5,74%	TAK	TAK	TAK
2029	5,04%	6,54%	x	5,91%	5,91%	5,91%	5,91%	5,91%	TAK	TAK	TAK
2030	4,97%	6,63%	x	6,67%	6,67%	6,67%	6,67%	6,67%	TAK	TAK	TAK
2031	4,89%	6,72%	x	6,78%	6,78%	6,78%	6,78%	6,78%	TAK	TAK	TAK
2032	4,82%	6,86%	x	6,78%	6,78%	6,78%	6,78%	6,78%	TAK	TAK	TAK



 Wzrost: 1,70 m

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

PRZEMISŁY
GOSPODARSTWA
KRAJOWEGO
POLSKA
URZĄD
STATYSTYCZNY
GŁÓWNY



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:			
	91	911	92	921	92.11	93	931	93.11	93.11	93.11		
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		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		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
Wykonanie 2015	121 311,36	121 311,36	2 447 133,48	2 447 133,48	2 282 635,16	132 667,36	132 667,36	0,00	0,00	132 667,36	112 767,25	0,00
Wykonanie 2016	25 269,86	25 269,86	300 811,42	300 811,42	255 689,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	2 108 000,00	2 108 000,00	1 329 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	43 941,89	43 941,89	0,00	0,00	0,00	43 941,89	43 941,89	0,00	0,00	43 941,89	39 328,46	0,00
Wykonanie 2019	52 056,31	52 056,31	154 533,00	154 533,00	154 533,00	52 056,31	52 056,31	0,00	0,00	52 056,31	46 597,78	0,00
Wykonanie 2020	360 364,44	360 364,44	784 696,41	784 696,41	784 696,41	428 211,89	428 211,89	0,00	0,00	428 211,89	358 320,34	0,00
Plan 3 kw. 2021	14 562,70	14 562,70	436 524,19	436 524,19	436 524,19	9 147,20	9 147,20	0,00	0,00	9 147,20	5 870,21	0,00
Wykonanie 2021	14 562,70	14 562,70	436 524,19	436 524,19	436 524,19	9 147,20	9 147,20	0,00	0,00	9 147,20	5 870,21	0,00
2022	3 187,50	3 187,50	3 552 816,78	3 552 816,78	3 552 816,78	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	6 150,00	3 187,50	0,00
2023	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
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
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
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
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
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
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
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

Handwritten signature and stamp in the top right corner of the page.

PRZEMYSŁOWA
GOSPODARSTWA
KRAJOWA
ATV
Krajowa Akademia Techniczna

3

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ulimnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych			
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2
Wykonanie 2015	2 719 131,11	2 719 131,11	2 523 833,13	3 383 000,00	0,00	3 383 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	14 145,00	14 145,00	0,00	3 949 807,36	0,00	3 949 807,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 136 844,68	2 136 844,68	1 329 867,00	2 143 428,01	6 541,08	2 136 886,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	345 455,75	345 455,75	154 533,00	395 797,99	45 797,99	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	683 892,30	683 892,30	435 160,00	2 106 949,87	130 100,38	1 976 849,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 151 861,95	1 151 861,95	820 591,81	2 523 459,40	18 942,80	2 504 516,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	884 248,32	884 248,32	436 524,19	893 395,52	9 147,20	884 248,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	884 248,32	884 248,32	436 524,19	893 395,52	9 147,20	884 248,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 924 868,85	6 924 868,85	3 552 816,78	6 931 018,85	6 150,00	6 924 868,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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
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
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
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
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
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
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
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
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

PPK ...
Kementerian ...
Kendaraan ...

Lp	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 Wydutki zmniejszające dług x	w tym:				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 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem; odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydutki: bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
				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 pożyczki x	10.7.3 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
							10.7.2.1 zobowiązania w formie wydatku bieżącego x					10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Wykonanie 2015	782 955,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	761 469,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	721 469,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	676 353,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	788 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	806 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	82 552,61		
Wykonanie 2021	806 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2022	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

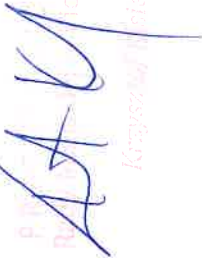
Handwritten signature and stamp.

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 - 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kasy długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten ma podlegać wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zasągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący
Regionalnego
Krajowego Związku



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Rady Miejskiej nr XXXIII/205/21
z dnia 23 grudnia 2021 r.

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)				7 907 917,17	6 931 018,85	0,00	0,00	0,00	6 931 018,85
1.a	- wydatki bieżące				98 800,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 809 117,17	6 924 868,85	0,00	0,00	0,00	6 924 868,85
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:				7 907 917,17	6 931 018,85	0,00	0,00	0,00	6 931 018,85
1.1.1	- wydatki bieżące				98 800,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
1.1.1.3	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Pieniężnie - Inwestowanie w sektor gospodarki wodnej celem wypełnienia zobowiązań określonych w dorobku prawnym Unii w zakresie środowiska oraz zaspokojenie wykraczających poza te zobowiązania potrzeb inwestycyjnych, określonych przez państwa członkowskie	Urząd Miejski w Pieniężnie	2020	2022	98 800,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 809 117,17	6 924 868,85	0,00	0,00	0,00	6 924 868,85
1.1.2.2	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Pieniężnie - Inwestowanie w sektor gospodarki wodnej celem wypełnienia zobowiązań określonych w dorobku prawnym Unii w zakresie środowiska oraz zaspokojenie wykraczających poza te zobowiązania potrzeb inwestycyjnych, określonych przez państwa członkowskie	Urząd Miejski w Pieniężnie	2020	2022	7 809 117,17	6 924 868,85	0,00	0,00	0,00	6 924 868,85
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pięńno na lata 2022-2032.

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 Pięńno 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pięńno jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pięńno za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Pięńno na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pięńno została przygotowana na lata 2022-2032.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pięńno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Pięńno, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pięńno
2022-2032



dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację wybranych wartości.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku posłużono się indeksacją wybranych wartości.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Pięńno 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;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Pięńno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych. Dużą pozycję stanowią dotacje, których wielkość jest trudna do oszacowania i ściśle związana z polityką państwa.

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 uchwalone na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Pięńnie nr XXXI/196/21 oraz zasób nieruchomości Gminy Pięńno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od

nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 2 590 000,00 zł.

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 pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) wzięto pod uwagę wskaźnik PKB.

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 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 300 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2032 dokonano indeksacji prezentowanych wartości.

O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki

1000
Rok: 2022
Krzysztof Paweł



związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pięńszno. Przedsięwzięcia planowane są do realizacji w 2022 r. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie część zobowiązań.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST i zakupy.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242.

	2022	2023	2024	2025
Dochody	31 458 236,28	27 523 000,00	27 624 000,00	27 625 000,00
Wydatki	34 563 236,28	26 823 000,00	26 824 000,00	26 825 000,00
Wynik budżetu	-3 105 000,00	700 000,00	800 000,00	800 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	27 726 000,00	27 827 000,00	27 928 000,00	27 979 000,00
Wydatki	26 849 000,00	26 927 000,00	27 043 000,00	27 079 000,00
Wynik budżetu	877 000,00	900 000,00	885 000,00	900 000,00
	2030	2031	2032	
Dochody	28 030 000,00	28 081 000,00	28 132 000,00	
Wydatki	27 130 000,00	27 181 000,00	27 232 000,00	
Wynik budżetu	900 000,00	900 000,00	900 000,00	

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Planowana jest emisja obligacji w kwocie 3 825 000,00 zł z terminami spłaty:

2028 r. – 225 000,00 zł

2029 r. – 900 000,00 zł

2030 r. – 900 000,00 zł

2031 r. – 900 000,00 zł

2032 r. – 900 000,00 zł

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z już zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 5 457 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028. Nowe zobowiązanie wydłuża okres spłaty do 2032 r.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pięńszno

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Zobowiązania historyczne	720 000,00	700 000,00	800 000,00	800 000,00
Zobowiązanie planowane	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	720 000,00	700 000,00	800 000,00	800 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Zobowiązania historyczne	877 000,00	900 000,00	660 000,00	0,00
Zobowiązanie planowane	0,00	0,00	225 000,00	900 000,00
Roczna rata kapitałowa	877 000,00	900 000,00	885 000,00	900 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	
Zobowiązania historyczne	0,00	0,00	0,00	
Zobowiązanie planowane	900 000,00	900 000,00	900 000,00	
Roczna rata kapitałowa	900 000,00	900 000,00	900 000,00	

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty). Gmina nie zawarła tego typu umów.

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację

ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Gmina Pięno wybrała okres 7-letni w związku z tym, iż relacja jest bardziej korzystna.

Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,21%	4,75%	5,17%	5,03%	5,31%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	12,22%	11,00%	9,88%	8,97%	7,41%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	12,22%	11,00%	9,88%	8,97%	7,41%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,28%	5,06%	5,04%	4,97%	4,89%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,58%	5,74%	5,91%	6,67%	6,78%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	6,58%	5,74%	5,91%	6,67%	6,78%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

PRZEWIDUJĄCY
Rada Gminy Pięno
12.12.2021
[Podpis]

	2032
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,82%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,78%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	6,78%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak

Sytuacja Gminy Pięczęno jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.


 KANCELARIA GMINY
 Pięczęno, ul. Pięczęńska 10
 44-110 Pięczęno, powiat Krapkowicki