

Uchwała nr XLIV/275/23

Rady Miejskiej w Pieniężnie

z dnia 12 stycznia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieniężno

na lata 2023– 2028

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 2022 r., poz. 1634z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023–2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2024 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

Uchyla się Uchwałę 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 wraz z

dokonanymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pieniężna.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Pieniężnie
Krzysztof Kisiel

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1., 8.4.1.8.4.1.) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

do Uchwały Rady Miejskiej nr XLIV/275/23

z dnia 12 stycznia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
		Dochody bieżące ^x	111	112	113	114	115	w tym:			
								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
10	11	111	112	113	114	115	1151	121	122		
Wykonanie 2016	29 007 052,05	27 425 210,86	2 664 689,00	16 437,73	9 053 700,00	10 701 213,65	4 989 170,48	1 604 833,17	1 581 841,19	194 923,57	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	2 796 265,13	651 855,50	2 143 455,63
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	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	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	1 384 907,35	84 778,54	1 296 022,47
Wykonanie 2021	40 563 283,09	34 495 859,92	3 206 036,00	14 021,02	10 700 012,00	14 197 981,10	6 377 809,80	2 487 991,05	6 067 423,17	548 081,00	5 517 080,89
Plan 3 kw. 2022	38 623 232,08	34 174 445,29	2 783 387,00	20 435,00	8 445 581,00	16 079 899,29	6 845 143,00	2 618 089,00	4 448 786,79	218 305,00	4 228 481,79
Wykonanie 2022	39 711 002,05	35 262 215,26	2 783 387,00	20 435,00	8 445 581,00	16 866 707,19	7 146 105,07	2 618 089,00	4 448 786,79	218 305,00	4 228 481,79
2023	35 275 593,17	29 244 593,17	2 546 803,00	30 280,00	10 207 985,00	8 612 322,00	7 847 203,17	2 882 645,00	6 031 000,00	200 000,00	5 831 000,00
2024	36 867 333,00	30 648 333,00	2 669 050,00	31 733,00	10 697 968,00	9 025 713,00	8 223 869,00	3 021 012,00	6 219 000,00	150 000,00	6 069 000,00
2025	31 598 432,00	31 598 432,00	2 751 791,00	32 717,00	11 029 605,00	9 305 510,00	8 478 809,00	3 114 663,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 388 393,00	32 388 393,00	2 820 586,00	33 535,00	11 305 345,00	9 538 148,00	8 690 779,00	3 192 530,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 327 657,00	33 327 657,00	2 902 383,00	34 508,00	11 633 200,00	9 814 794,00	8 942 812,00	3 285 113,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 294 160,00	34 294 160,00	2 986 552,00	35 509,00	11 970 563,00	10 099 382,00	9 202 154,00	3 380 381,00	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. 886, 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 wyliczających 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 jednostki wykonującym 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

PRZEWOZNICZĄCY
Rady Mijskiej i Powiatowej
AAJ
Krzysztof Kiciel

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:		
		Wydaki 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	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydaki majątkowe x	w tym:	
								211	212				2121	213
Lp	2	21	211	212	2121	213	2131	2132	2133	22	221	2211		
Wykonanie 2016	29 585 761,09	25 381 025,74	9 477 476,22	0,00	0,00	252 688,44	0,00	0,00	0,00	4 204 735,35	4 204 735,35	18 600,00		
Wykonanie 2017	29 939 409,42	27 067 835,71	9 756 783,10	0,00	0,00	263 316,70	0,00	0,00	0,00	2 871 573,71	2 871 573,71	43 300,00		
Wykonanie 2018	29 107 707,06	26 780 745,78	10 145 424,31	0,00	0,00	241 156,34	0,00	0,00	0,00	2 326 961,28	2 326 961,28	24 800,00		
Wykonanie 2019	30 705 684,25	28 739 485,04	10 590 309,18	0,00	0,00	221 852,84	0,00	0,00	0,00	1 966 199,21	1 966 199,21	24 800,00		
Wykonanie 2020	35 594 660,19	31 655 444,13	11 013 770,36	0,00	0,00	148 691,95	0,00	0,00	0,00	3 939 216,06	3 939 216,06	124 800,00		
Wykonanie 2021	33 489 331,71	32 536 620,31	12 141 715,38	0,00	0,00	93 783,78	0,00	0,00	0,00	952 711,40	952 711,40	24 800,00		
Plan 3 kw. 2022	44 828 834,17	34 680 279,18	12 196 457,22	0,00	0,00	313 172,00	0,00	0,00	0,00	10 148 554,99	10 148 554,99	24 800,00		
Wykonanie 2022	45 916 604,14	35 766 049,15	12 242 966,34	0,00	0,00	313 172,00	0,00	0,00	0,00	10 148 554,99	10 148 554,99	24 800,00		
2023	34 575 593,17	28 120 614,87	11 959 088,23	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 454 978,30	6 454 978,30	0,00		
2024	36 067 333,00	29 265 485,00	12 392 605,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 801 848,00	6 801 848,00	0,00		
2025	30 798 432,00	30 122 143,00	12 813 954,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	676 289,00	676 289,00	0,00		
2026	31 511 393,00	30 881 427,00	13 211 187,00	0,00	0,00	103 596,00	0,00	0,00	0,00	629 966,00	629 966,00	0,00		
2027	32 427 657,00	31 671 853,00	13 587 706,00	0,00	0,00	78 337,00	0,00	0,00	0,00	755 804,00	755 804,00	0,00		
2028	33 634 160,00	32 479 598,00	13 968 162,00	0,00	0,00	55 481,00	0,00	0,00	0,00	1 154 562,00	1 154 562,00	0,00		

RZEWI DNI ZA CY
 Rady Miejskiej w Pleszewie

 Krzysztof Kisiel

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wojne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3 1	4		4 1	4 1 1		
lp	3											
Wykonanie 2016	-578 709,04	0,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00	578 709,04	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
Wykonanie 2018	204 991,31	0,00	0,00	1 068 402,76	0,00	0,00	637 279,61	0,00	0,00	431 123,15	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 965 022,38	0,00	0,00	597 040,99	0,00	0,00	597 040,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-395 448,66	0,00	0,00	1 773 271,37	0,00	0,00	1 773 271,37	395 448,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 073 951,38	806 172,00	0,00	657 822,71	0,00	0,00	657 822,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-6 205 602,09	0,00	0,00	6 925 602,00	0,00	0,00	6 925 602,00	6 205 602,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-6 205 602,09	0,00	0,00	6 925 602,09	0,00	0,00	6 925 602,09	6 205 602,09	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
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
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
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
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
2028	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Pielęgnitwie
Krzysztof Kisiel

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy 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
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	806 172,00	806 172,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Pleszewie

[Podpis]
Wojciech Kuciel

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^a	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	9 169 786,52	0,00	2 044 185,12	2 044 185,12
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	8 448 317,08	0,00	1 434 057,63	1 434 057,63
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	7 771 964,00	0,00	1 417 423,09	2 485 825,85
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	6 983 172,00	0,00	2 118 733,14	2 715 774,13
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	6 263 172,00	0,00	2 158 860,05	3 932 131,42
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	5 457 000,00	0,00	1 959 239,61	2 617 062,32
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	4 737 000,00	0,00	-505 833,89	6 419 768,11
Wykonanie 2022	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	4 737 000,00	0,00	-505 833,89	6 419 768,20
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 037 000,00	0,00	1 123 978,30	1 123 978,30
2024	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 237 000,00	0,00	1 382 848,00	1 382 848,00
2025	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 437 000,00	0,00	1 476 289,00	1 476 289,00
2026	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 560 000,00	0,00	1 506 966,00	1 506 966,00
2027	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	660 000,00	0,00	1 655 804,00	1 655 804,00
2028	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 814 562,00	1 814 562,00

^{a)} Skorygowanie o środki dołączony 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, zawarta w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy



 RZYMOWDNICZY

 Radio Miodniczy

 Krzysztof Kisiel

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	81	82	83	8.3.1	84	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	-1,05%	x	x	x	x
2023	4,85%	6,90%	11,45%	11,45%	TAK	TAK
2024	4,86%	7,55%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2025	4,35%	7,38%	9,65%	9,65%	TAK	TAK
2026	4,29%	7,05%	8,02%	8,02%	TAK	TAK
2027	4,16%	7,38%	7,20%	7,21%	TAK	TAK
2028	2,96%	7,73%	6,47%	6,47%	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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Pleszewie
[Podpis]
Krzysztof Kisiel

Wyszczególnienie	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:		
	91	911	9111	92	921	9211	93	931	9311	9311	9311	9311
Wykonanie 2016	25 269,86	25 269,86	21 479,38	300 811,42	300 811,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	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	
Wykonanie 2018	43 941,89	43 941,89	39 328,46	0,00	0,00	0,00	43 941,89	43 941,89	43 941,89	39 328,46	0,00	
Wykonanie 2019	52 056,31	52 056,31	46 591,11	154 533,00	154 533,00	154 533,00	52 056,31	52 056,31	52 056,31	46 591,78	0,00	
Wykonanie 2020	360 364,44	360 364,44	368 376,74	784 696,41	784 696,41	784 696,41	428 211,89	428 211,89	428 211,89	368 320,34	0,00	
Wykonanie 2021	11 257,39	11 257,39	10 955,25	461 633,90	461 633,90	461 633,90	2 879,39	2 879,39	2 879,39	2 577,25	0,00	
Plan 3 kw. 2022	477 136,21	477 136,21	477 136,21	60 473,79	60 473,79	60 473,79	477 136,21	477 136,21	477 136,21	477 136,21	0,00	
Wykonanie 2022	484 365,46	484 365,46	484 365,46	60 473,79	60 473,79	60 473,79	484 365,46	484 365,46	484 365,46	484 365,46	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	
2024	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	
2026	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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																						
	w tym:		z tego:							Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wspólnego 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											
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.1	10.1.1	10.1.2				10.2	10.3	10.4	10.5							
LP	9.4	9.4.1	9.4.1.1																				
Wykonanie 2016	14 145,00	14 145,00	0,00	3 949 807,36	0,00	0,00	3 949 807,36	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 2017	2 136 844,68	2 136 844,68	1 329 867,00	2 143 428,01	6 541,08	2 136 886,93	2 136 886,93	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	345 455,75	345 455,75	154 533,00	395 797,99	45 797,99	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	683 892,30	683 892,30	435 160,00	2 106 949,87	130 100,38	1 976 849,49	1 976 849,49	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 2020	1 151 861,95	1 151 861,95	820 591,81	2 523 459,40	18 942,80	2 504 516,60	2 504 516,60	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 2021	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	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	60 473,79	60 473,79	60 473,79	139 000,00	0,00	139 000,00	139 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	60 473,79	60 473,79	60 473,79	168 583,00	29 583,00	139 000,00	139 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 458 188,00	27 188,00	6 431 000,00	6 431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 069 000,00	0,00	6 069 000,00	6 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Tarnobrzegu

Stefan Kisiel
Stefan Kisiel

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 pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wpłaty 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 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 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	761 469,44	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	676 353,08	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	806 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	82 552,61	
Plan 3 kw. 2022	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	720 000,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
2024	800 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2026	877 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycjach należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały promiejscowo wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po "prawej stronie" niedłoniowości 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 zadaniach 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 dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1. 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Rady Miejskiej nr XLIV/275/23
z dnia 12 stycznia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 695 771,00	6 458 188,00	6 069 000,00	0,00	0,00	12 527 188,00
1.a	- wydatki bieżące				56 771,00	27 188,00	0,00	0,00	0,00	27 188,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 639 000,00	6 431 000,00	6 069 000,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 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-privatnego, 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				12 695 771,00	6 458 188,00	6 069 000,00	0,00	0,00	12 527 188,00
1.3.1	- wydatki bieżące				56 771,00	27 188,00	0,00	0,00	0,00	27 188,00
1.3.1.1	Prowadzenie audytu wewnętrznego - Kontrola przestrzegania przepisów prawa	Urząd Miejski w Pieniężnie	2022	2023	21 771,00	19 188,00	0,00	0,00	0,00	19 188,00
1.3.1.2	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla mieszkańców w ramach programu "Czyste powietrze" - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Pieniężnie	2022	2023	35 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 639 000,00	6 431 000,00	6 069 000,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków etap I - Budowa infrastruktury	Urząd Miejski w Pieniężnie	2022	2024	10 610 000,00	5 425 500,00	5 074 500,00	0,00	0,00	10 500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg i parkingów na osiedlu popegeerowskim w Pieniężnie ul. Generalska i Sienkiewicza - etap I - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Miejski w Pieniężnie	2022	2024	2 029 000,00	1 005 500,00	994 500,00	0,00	0,00	2 000 000,00

RZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Pieniężnie
Krzysztof Kisiel

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pięńżno na lata 2023-2028

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

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

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pięńżno została przygotowana na lata 2023-2028.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pięńżno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Pięńżno.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację wybranych wielkości

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2023 rok. Od 2024 roku do określenia wielkości dochodów i wydatków bieżących wykorzystano metodę indeksacji wartości bazowych.

1. 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.

1.1. 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

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Pięńno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 2 882 645,00 zł, co stanowi 110,10% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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

Jako że ta grupa dochodów 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) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2023 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 w oparciu o

prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. 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 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna.

W 2023 roku zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 5 831 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Środki te przeznaczone zostaną na realizację niżej wymienionych zadań inwestycyjnych:

1. Przebudowa dróg i parkingów na osiedlu popegeerowskim w Pieniężnie ul. Generalska i Sienkiewicza - etap I w kwocie 955 500,00 zł
2. Budowa oczyszczalni ścieków etap I w kwocie 4 875 500,00 zł

Środki na w/w inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 6 069 000,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Pieniężno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Pieniężno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 11 959 088,23 zł. W latach 2024-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

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

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pięńżno na lata 2023-2028. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie część zobowiązań.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 700 000,00 zł.

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

Wynik budżetu Gminy Pięńżno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	35 275 593,17	34 575 593,17	700 000,00
2024	36 867 333,00	36 067 333,00	800 000,00
2025	31 598 432,00	30 798 432,00	800 000,00
2026	32 388 393,00	31 511 393,00	877 000,00
2027	33 327 657,00	32 427 657,00	900 000,00
2028	34 294 160,00	33 634 160,00	660 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie zaplanowano przychodów budżetowych.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Pięńżno obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Pięńżno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	700 000,00
2024	800 000,00
2025	800 000,00
2026	877 000,00
2027	900 000,00
2028	660 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia wykazana w pozycji 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pięńżno na lata 2023-2028 wyniesie 4 737 000,00 zł a na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na

poziomie 4 037 000,00 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Pięno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Pięno

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]
2023	29 244 593,17	28 120 614,87	1 123 978,30
2024	30 648 333,00	29 265 485,00	1 382 848,00
2025	31 598 432,00	30 122 143,00	1 476 289,00
2026	32 388 393,00	30 881 427,00	1 506 966,00
2027	33 327 657,00	31 671 853,00	1 655 804,00
2028	34 294 160,00	32 479 598,00	1 814 562,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Pięno przedstawiono w zał. nr 1 do uchwały kol. 8.1-8.4.1

W całym okresie prognozy Gmina Pięno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Pięno
Krzysztof Kisiel