

U C H W A Ł A Nr/2022
z dnia grudnia 2022r.
Rady Gminy Dzikowiec
w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dzikowiec na lata 2023-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559 ze zm.), art. 226 ust.4, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634) Rada Gminy Dzikowiec, **uchwala co następuje:**

§ 1

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dzikowiec wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2027, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych jak w zał. Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Dzikowiec 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, w tym:

- 1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
 - d) dostawy gazu z sieci gazowej.
- 2) zawieranych na czas oznaczony ogółem do kwoty 7 000 000,00 zł., z tego:
 - a) w roku 2024- do kwoty 4 000 000,00 zł., w tym w zakresie usług gospodarowania odpadami do kwoty 950 000,00 zł.
 - b) w roku 2025- do kwoty 2 000 000,00 zł.
 - c) w roku 2026 - do kwoty 1 000 000,00 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Dzikowiec do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków

związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich

§4

Upoważnia się Wójta Gminy Dzikowiec do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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

1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,
- d) dostawy gazu z sieci gazowej.

2) zawieranych na czas oznaczony, z wyłączeniem umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych ogółem do kwoty 750 000,00 zł.

- a) w roku 2024 - do kwoty 250 000,00 zł.
- b) w roku 2025 - do kwoty 250 000,00 zł.
- c) w roku 2026 - do kwoty 250 000,00 zł.

§5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dzikowiec.

§ 6

Traci moc uchwała Nr XXXVI/243/2021 z dnia 30 grudnia 2021r. Rady Gminy Dzikowiec w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzikowiec na lata 2022-2026 ze zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 131/2022
z dnia 2022-11-09

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	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	41 780 000,00	29 552 532,45	1 721 517,00	19 116,00	17 928 052,00	5 465 645,00	4 418 202,45	823 800,00	12 227 467,55	225 000,00	12 002 467,55
2024	32 707 800,00	32 507 800,00	2 800 000,00	20 000,00	18 800 000,00	6 500 000,00	4 387 800,00	906 180,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	35 958 600,00	35 758 600,00	3 850 000,00	20 000,00	19 900 000,00	6 700 000,00	5 288 600,00	997 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	39 534 460,00	39 334 460,00	4 850 000,00	20 000,00	21 000 000,00	7 800 000,00	5 664 460,00	1 097 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	43 467 900,00	43 267 900,00	5 850 000,00	25 000,00	22 000 000,00	8 580 000,00	6 812 900,00	1 207 000,00	200 000,00	200 000,00	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. 869, 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 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 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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	45 509 500,00	29 551 164,89	13 749 879,00	0,00	0,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	15 958 335,11	15 958 335,11	0,00
2024	30 978 300,00	28 967 111,00	15 124 867,00	0,00	0,00	447 540,00	0,00	0,00	0,00	2 011 189,00	2 011 189,00	0,00
2025	34 758 600,00	31 950 971,00	16 637 400,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 807 629,00	2 807 629,00	0,00
2026	38 734 460,00	36 334 460,00	18 301 200,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00
2027	43 467 900,00	39 967 900,00	20 131 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 729 500,00	0,00	3 729 500,00	3 729 500,00	3 729 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 729 500,00	1 729 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	800 000,00	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

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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 729 500,00	1 729 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	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 ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	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	0,00	3 729 500,00	0,00	1 367,56	1 367,56
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 540 689,00	3 540 689,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	3 807 629,00	3 807 629,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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		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 plan 3 kwartału 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,03%	0,04%	0,97%	21,53%	22,60%	TAK	TAK
2024	8,37%	15,33%	16,10%	17,53%	18,60%	TAK	TAK
2025	4,96%	13,93%	x	16,29%	17,35%	TAK	TAK
2026	2,84%	9,82%	x	13,90%	14,99%	TAK	TAK
2027	0,00%	9,51%	x	12,68%	13,77%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	21 731,00	3 416,11	0,00	252 467,55	71 714,30	32 300,00	21 731,00	3 416,11	0,00
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	252 467,55	71 714,30	32 300,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
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	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. 243 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 wydłużeniu 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 131/2022
z dnia 2022-11-09

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 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	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	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	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	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00

Załącznik do
Zarządzenia Nr 131/2022
z dnia 09.11.2022
Wójta Gminy Dzikowiec

Objaśnienia do WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na lata 2023-2027

Do przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gmina została zobligowana w następstwie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, która nakłada na samorządy obowiązek opracowania wieloletniego planu finansowego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma ułatwić gminie:

- racjonalny wybór średnio i długookresowych celów oraz finansowych i rzeczowych instrumentów ich osiągnięcia,
- ułatwić zachowanie płynności i wypłacalności gminy, a przez to przyczynić się do utrzymania na bezpiecznym poziomie łącznych rozmiarów państwowego długu publicznego
- zapewnić jawność i przejrzystość finansów gminy.

W uchwale budżetowej na 2023 r. przyjęto dochody w wysokości 41 780 000,00 zł. natomiast wydatki w wysokości 45 509 500,00 zł. Deficyt wyniesie 3 729 500,00 zł. i zostanie pokryty w całości kredytem.

Prognozę finansową opracowano na lata 2023-2027.

W latach 2023-2026 gmina będzie spłacać raty kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2023r. w kwocie 3 729 500,00 zł. Na planowany kredyt ustalono odsetki w wysokości 12,0%.

Spłaty rat kredytu z 2023 w latach będą wynosić:

2024 -1 729 500,00 zł.,
2025 -1 200 000,00 zł.,
2026 - 800 000,00 zł.,
2027- 0,00 zł.,

Naliczono również odsetki od tych kredytów:

2024 – 447 540,00 zł.,
2025 - 240 000,00 zł.
2026- 96 000,00 zł.

Wysokość dochodów i wydatków oraz pozostałych wielkości na 2023 r. przyjęto zgodnie z opracowanym projektem budżetu na 2023 r.

W budżecie przyjęto dochody własne zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie stawek podatkowych, umów o dzierżawę i najem oraz obowiązującą na dzień sporządzenia WPF uchwałą w sprawie obniżenia ceny żyta.

Wysokość dotacji, subwencji i podatku od osób fizycznych przyjęto zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego oraz z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego. Pozostałe dochody zostały przyjęte z uwzględnieniem planowanego wykonania za 2022 i prognozowanego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 109,8 %. Przyjęto również środki na projekty zgodnie z podpisanymi już umowami.

Przy wyliczeniu dochodów bieżących w latach 2023-2027 przyjęto jako podstawę dochody z budżetu na 2022 r. Dochody i wydatki majątkowe w latach 2024-2027 pomniejszono o środki z Programu Inwestycji Strategicznych : Polski Ład.

Do wyliczenia dochodów bieżących zaplanowanych na lata 2024-2027 przyjęto jako podstawę rok 2023 i zakładany wzrost w następnych latach o 10%. Oszacowano również, kwoty udziału w PDOF i PDOP oraz w subwencjach.

W latach 2023-2027 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 200 000,00 zł. ze sprzedaży majątku gminy tj. sprzedaży działek w miejscowości Wilcza Wola i Dzikowiec.

Przy wyliczeniu wydatków na lata 2023 do 2027 przyjęto jako podstawę, wydatki ujęte w budżecie na rok 2022. Rok 2024 został pomniejszony o wydatki na wypłaty dodatków energetycznych oraz zakup węgla. Kolejne lata tj. 2025-2027 prognozuje się zwiększenie o około 10%.

Przy planowaniu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na lata 2024-2027 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 10% w stosunku do roku 2023.

Na podstawie planowanego do zaciągnięcia w 2023r. kredytu obliczono stan zadłużenia na koniec każdego roku, które będzie wynosić:

2023 –	3 729 500,00 zł
2024 -	2 000 000,00 zł
2025 -	800 000,00 zł
2026-	0,00 zł.
2027-	0,00 zł.

Środki na wydatki majątkowe, w latach 2024 - 2027 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne i tak:

2024 -2 011 189,00 zł., modernizację oświetlenia ulicznego na terenie gminy, termomodernizację budynków użyteczności publicznej, na budowę dróg gminnych, modernizację dróg powiatowych (pomoc finansową), budowę chodników, montaż odnawialnych źródeł energii

2025- 2 807 629,00zł. modernizację sieci wodociągowej, wymiana oświetlenia na energooszczędne, na budowę chodników, przebudowę dróg gminnych, modernizacja oczyszczalni ścieków,

2026- 2 400 000,00 zł., remont i modernizację budynków, budowę sieci wodociągowej i sanitarnej, budowę oświetlenia ulicznego, budowę dróg i chodników

2027- 3 500 000,00 zł. modernizacja dróg, przebudowa dróg gminnych, modernizacja oświetlenia ulicznego.

Prognozowaną nadwyżkę budżetową w latach 2024-2026 planuje się w całości przeznaczyć na spłatę rat kredytów. Na 2027 r. ustalono budżet zrównoważony.

Jak wynika z opracowanej prognozy długu na lata 2023-2027 wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań jest niższy niż dopuszczalny wskaźnik zobowiązań.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi:

2023r. - 1 367,56 zł.

2024r. - 3 540 689,00 zł.

2025r. - 3 807 629,00 zł

2026r. - 3 000 000,00 zł.

2027r.- 3 300 000,00 zł. zatem relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana.