

ZARZĄDZENIE NR 65/2022
WÓJTA GMINY POKRZYWNICA

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r, poz. 1634 z późn.zm.)

§ 1. 1. Przygotowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania
- 2) Radzie Gminy Pokrzywnica

2. Projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt

**mgr inż. Adam
Dariusz Rachuba**

Załącznik do zarządzenia Nr 65/2022

Wójta Gminy Pokrzywnica

z dnia 14 listopada 2022 r.

"PROJEKT"

Uchwała Nr...

Rady Gminy Pokrzywnica

z dnia...

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 10 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2022 poz. 559 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 roku poz. 1634 z późn.zm.) Rada Gminy Pokrzywnica uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pokrzywnica na lata 2023-2040 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały oraz objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

2. Ustala się wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Finansowych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 2.000.000,00 zł rocznie.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XXIX/219/2021 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica wraz z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pokrzywnica.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

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

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	30 053 921,00	22 515 612,00	2 784 194,00	28 775,00	9 847 759,00	2 456 055,00	7 398 829,00	2 600 000,00	7 538 309,00	210 000,00	7 318 309,00
2024	32 955 000,00	25 775 000,00	3 600 000,00	30 000,00	10 560 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	7 180 000,00	0,00	7 180 000,00
2025	25 215 000,00	25 215 000,00	3 600 000,00	30 000,00	10 000 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 595 000,00	25 595 000,00	3 722 000,00	30 000,00	10 258 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 012 500,00	27 012 500,00	4 022 000,00	30 000,00	11 375 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 715 000,00	26 715 000,00	3 724 500,00	30 000,00	11 078 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 715 000,00	26 715 000,00	3 724 500,00	30 000,00	11 078 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 715 000,00	26 715 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 375 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

2038	25 612 500,00	25 612 500,00	3 722 000,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	25 465 000,00	25 465 000,00	3 722 000,00	30 000,00	10 128 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	25 418 000,00	25 418 000,00	3 722 000,00	30 000,00	10 081 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	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. 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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	35 467 572,00	22 505 612,00	13 222 929,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	12 961 960,00	12 961 960,00	110 800,00
2024	32 107 000,00	22 516 300,00	13 400 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 590 700,00	9 030 700,00	0,00
2025	24 362 000,00	22 362 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2026	24 337 000,00	22 337 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	26 029 500,00	23 029 500,00	13 800 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	25 732 000,00	22 732 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2029	25 732 000,00	22 732 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2030	25 672 000,00	23 672 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2031	24 932 000,00	21 932 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2032	25 037 000,00	22 037 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2033	25 282 000,00	22 282 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2034	25 282 000,00	22 282 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2035	25 282 000,00	22 282 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2036	25 282 000,00	22 282 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2037	25 282 000,00	22 282 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2038	25 279 500,00	22 279 500,00	14 200 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2039	25 132 000,00	22 132 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2040	25 121 000,00	22 121 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	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	-5 413 651,00	0,00	6 216 651,00	3 703 000,00	2 900 000,00	1 948 651,00	1 948 651,00	565 000,00	565 000,00
2024	848 000,00	848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 258 000,00	1 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	983 000,00	983 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	983 000,00	983 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	983 000,00	983 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	683 000,00	683 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	578 000,00	578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	297 000,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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	803 000,00	803 000,00	46 777,30	0,00	46 777,30
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	848 000,00	848 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 258 000,00	1 258 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	983 000,00	983 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	983 000,00	983 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	983 000,00	983 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	683 000,00	683 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	578 000,00	578 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	297 000,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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	10 840 000,00	0,00	10 000,00	2 523 651,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 992 000,00	0,00	3 258 700,00	3 258 700,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 139 000,00	0,00	2 853 000,00	2 853 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 881 000,00	0,00	3 258 000,00	3 258 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 898 000,00	0,00	3 983 000,00	3 983 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 915 000,00	0,00	3 983 000,00	3 983 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 932 000,00	0,00	3 983 000,00	3 983 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 889 000,00	0,00	3 043 000,00	3 043 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 206 000,00	0,00	3 683 000,00	3 683 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 628 000,00	0,00	3 578 000,00	3 578 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 295 000,00	0,00	3 333 000,00	3 333 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 962 000,00	0,00	3 333 000,00	3 333 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 629 000,00	0,00	3 333 000,00	3 333 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 296 000,00	0,00	3 333 000,00	3 333 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	963 000,00	0,00	3 333 000,00	3 333 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	630 000,00	0,00	3 333 000,00	3 333 000,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	297 000,00	0,00	3 333 000,00	3 333 000,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 297 000,00	3 297 000,00	

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	7,26%	3,54%	4,59%	12,00%	12,81%	TAK	TAK
2024	6,34%	17,67%	17,67%	11,05%	11,86%	TAK	TAK
2025	6,53%	16,19%	x	11,82%	12,63%	TAK	TAK
2026	8,33%	17,81%	x	12,49%	13,34%	TAK	TAK
2027	6,59%	19,91%	x	13,45%	14,30%	TAK	TAK
2028	5,55%	19,05%	x	13,61%	14,46%	TAK	TAK
2029	5,33%	18,83%	x	13,97%	14,82%	TAK	TAK
2030	5,60%	14,60%	x	16,14%	16,14%	TAK	TAK
2031	3,95%	18,15%	x	17,72%	17,72%	TAK	TAK
2032	3,45%	17,66%	x	17,79%	17,79%	TAK	TAK
2033	2,05%	16,26%	x	18,00%	18,00%	TAK	TAK
2034	2,05%	16,26%	x	17,78%	17,78%	TAK	TAK
2035	1,86%	16,07%	x	17,26%	17,26%	TAK	TAK
2036	1,86%	16,07%	x	16,83%	16,83%	TAK	TAK
2037	1,77%	15,97%	x	16,44%	16,44%	TAK	TAK
2038	1,77%	15,98%	x	16,63%	16,63%	TAK	TAK
2039	1,64%	15,95%	x	16,32%	16,32%	TAK	TAK
2040	1,44%	15,79%	x	16,08%	16,08%	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	0,00	0,00	0,00	1 684 559,00	1 684 559,00	1 684 559,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 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 ustawy	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	1 263 559,00	1 263 559,00	763 559,00	13 013 301,00	1 639 000,00	11 374 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 893 700,00	303 000,00	9 590 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 529 700,00	3 000,00	1 526 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	76 700,00	0,00	76 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	76 700,00	0,00	76 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	76 700,00	0,00	76 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	793 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	94 000,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Projektu WPF na lata 2023-2040

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
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 743 920,00	13 013 301,00	9 893 700,00	1 529 700,00	76 700,00	76 700,00
1.a	- wydatki bieżące				4 345 000,00	1 639 000,00	303 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 398 920,00	11 374 301,00	9 590 700,00	1 526 700,00	76 700,00	76 700,00
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-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				31 743 920,00	13 013 301,00	9 893 700,00	1 529 700,00	76 700,00	76 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 345 000,00	1 639 000,00	303 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości w Gminie Pokrzywnica - Dz. 900, rdz. 90002	Urząd Gminy	2020	2024	3 800 000,00	1 300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostarczenie oleju opałowego do ogrzewania budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie - dz. 801 rdz. 80101, 80103	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie	2022	2023	536 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usługi dostępu do systemu oraz obsługi eGmina z modułami iMPA i iMPZP - dz. 750 rdz. 75023	Urząd Gminy	2023	2025	9 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 398 920,00	11 374 301,00	9 590 700,00	1 526 700,00	76 700,00	76 700,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej Dzbanice - Trzepowo I etap - Dz. 600, rdz. 60016	Urząd Gminy	2019	2025	600 000,00	50 000,00	100 000,00	450 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzbanice - Dz. 900 Rdz. 90095	Urząd Gminy	2020	2024	900 000,00	100 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa mostu Koziegłowy -Olbrachcice - Dz. 600 Rdz. 60016	Urząd Gminy	2020	2023	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja i rozbudowa wodociągu w Gminie Pokrzywnica (w tym odpłatne przejęcia przez gminę urządzeń wodociagowych od osób fizycznych) art 31 ust. 1 ustawy z dn. 07.06.2001 r o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków-zapewnienie dostępności do zbiorowego zaopatrzenia w wodę pitną mieszkańców - Dz. 010 rdz 01010	Urząd Gminy	2008	2023	966 297,00	389 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Pokrzywnica - Dz. 600 rdz. 60016. paragraf 6050	Urząd Gminy	2021	2024	17 800 000,00	6 263 950,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej - poprawa stanu środowiska poprzez odprowadzanie ścieków z gospodarstw domowych do zbiornika sieci kanalizacyjnej - Dz. 010, rdz. 01044	Urząd Gminy	2021	2025	4 230 423,00	2 180 423,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa linii kolejowej Zegrze - Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - Dział 600 Rozdział 60095 Paragraf 6610	Urząd Gminy	2023	2028	460 200,00	76 700,00	76 700,00	76 700,00	76 700,00	76 700,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	76 700,00	0,00	24 666 801,00
1.a	0,00	0,00	1 945 000,00
1.b	76 700,00	0,00	22 721 801,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	76 700,00	0,00	24 666 801,00
1.3.1	0,00	0,00	1 945 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	336 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	9 000,00
1.3.2	76 700,00	0,00	22 721 801,00
1.3.2.2	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	389 228,00
1.3.2.6	0,00	0,00	13 863 950,00
1.3.2.7	0,00	0,00	4 180 423,00
1.3.2.9	76 700,00	0,00	460 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.10	Zakup platformy edukacyjnej dla szkół z terenu Gminy Pokrzywnica - dz. 720 rdz. 72095	Urząd Gminy	2022	2024	42 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku oczyszczalni ścieków - dz. 010, rdz. 01044, par. 6050	Urząd Gminy	2022	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	28 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	300 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2040

Do opracowania WPF Gminy Pokrzywnica wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2020, 2021 i planu budżetu za III kwartał 2022, założenia makroekonomiczne przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2023 rok, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

1. Dane historyczne:

- wykonanie budżetu za 2020, 2021 oraz 3 kwartały 2022 rok.

Zarządzeniem Nr 44/2021 Wójta Gminy Pokrzywnica z dnia 8 listopada 2021 roku dokonano wyboru długości 7 – letniego okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. W roku 2023 wpływ na kształtowanie się powyższego wskaźnika będą miały dane z lat 2016-2022.

W kolumnie przedstawiającej wykonanie 2022 roku (do czasu ujęcia właściwych kwot po zamknięciu roku i sporządzeniu sprawozdań), przedstawiono wartości według planu na dzień 10 listopada 2022 roku. Uwzględniono je w związku z istotnymi zmianami, które nastąpiły w IV kwartale 2022 roku, mającymi wpływ na kształtowanie się planu przychodów i rozchodów na 2023 rok.

- zawarte umowy kredytowe,
- harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów

2. Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w wysokości 109,8%,
- minimalne wynagrodzenie za pracę wyniesie od 1 stycznia 2023 roku 3.490,00 zł, od 1 lipca 2023 roku 3.600,00 zł

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości w latach 2023-2040

I Dochody

Dochody bieżące

Podstawą do planowanych dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat stanowią następujące uchwały:

1. Uchwała Nr XXXVII/285/2022 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 10.11.2022 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości,

2. Uchwała Nr XXXVII/286/2022 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 10.11.2022 r. w sprawie określenia podatku od środków transportowych oraz wprowadzenia innych zwolnień,

3. Uchwała Nr XXVII/202/2021 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 18 listopada 2021 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty

Przy planowaniu podatku od nieruchomości przyjęto przewidywane 2.600.000,00 zł. (wykonanie za III kwartały 2022 roku wyniosło 1.940.054,15 zł). Zakłada się w latach następnych podstawę opodatkowania podatków lokalnych na zbliżonym poziomie.

Przyjęte wartości dochodów z tytułu subwencji ogólnych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacji, wynikają z informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów oraz Wojewodę Mazowieckiego. W latach następnych prognozuje się wzrost odpowiadający wskaźnikowi inflacji oraz otrzymania nowych zadań do realizacji a wraz z nimi dotacji.

Dochody majątkowe

- ze sprzedaży majątku

Wysokość dochodów ze sprzedaży majątku gminnego na rok 2023 przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu zajmującego się gospodarką nieruchomościami. Dokonano wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży.

WYKAZ NIERUCHOMOŚCI PROGNOZOWANYCH DO SPRZEDAŻY W 2023

Lp.	Obręb ewidencyjny	Nr działki	Pow. Dz.	Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży	Uwagi
	Łubienica Superunki	163/4	0,0916	6.300,00 zł	Tereny użytkowane rolniczo oraz tereny łąk
	Łubienica Superunki	163/3	0,0768	5.300,00 zł	Tereny użytkowane rolniczo oraz tereny łąk
	Gzowo	113	0,5579	64.800,00 zł	Tereny użytkowane rolniczo
	Pobyłkowo Małe	179/2	0,2484	123.600,00 zł	Tereny zadrzewione i zakrzewione
			razem	200.000,00 zł	

Kwotę 10.000 zł zaplanowano z tytułu sprzedaży składników majątkowych (tj. zbędnych środków trwałych).

Kwotę 10.000 zł stanowią wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Powyższe dochody uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości.

Pozostałe dochody majątkowe:

- dotacja celowa przyznana na podstawie umowy Nr 00071-65150-UM0700322/19 z dnia 6 marca 2020 roku w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości **921.000,00** z przeznaczeniem na „Budowę kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w miejscowości Pokrzywnica”. Jest to refundacja wydatków poniesionych w 2022 roku.
- dotacja przyznana przez Samorząd Województwa Mazowieckiego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 w wysokości **763.559,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie „Przebudowa ulicy Ogrodowej w miejscowości Pokrzywnica”
- środki przyznane w ramach Polskiego Ładu w wysokości **4.433.750,00 zł** z przeznaczeniem na inwestycje drogowe w gminie Pokrzywnica. ,
- dotacja przyznana z budżetu Województwa Mazowieckiego na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/RF/4700/2022 **1.200.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Przebudowa mostu Koziegłowy - Olbrachcice”

II Wydatki

1. Wydatki bieżące – za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w projekcie uchwały budżetowej na 2023 r. Dla ustalenia wysokości wydatków przyjęto poziom roku 2022 oraz wzrost w niektórych działach.

2. Wydatki majątkowe – za podstawę prognozowania wydatków majątkowych przyjęto obecne możliwości finansowe gminy, uwzględniające spłatę zobowiązań z lat ubiegłych. W wykazie przedsięwzięć wieloletnich ujęto zadania, które są zgodne ze strategią rozwoju gminy.

III Wynik budżetu

Projekt budżetu gminy na 2023 rok jest budżetem deficytowym.

W następnych latach budżetowych przyjęto nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich w postaci kredytów długoterminowych.

IV Przychody budżetu

Planuje się przychody z tytułu kredytów w 2023 roku w kwocie 3.703.000,00 zł.

Przychody w wysokości 2.900.000,00 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.900.000,00 zł.

Przychody w wysokości 803.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 803.000,00 zł

Planuje się w 2023 roku przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.948.651,00 zł.

Przychody w wysokości 1.948.651,00 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.948.651,00 zł.

W związku z istotnymi zmianami, które zostały wprowadzone Uchwałą Rady Gminy Pokrzywnica XXXVII/289/2022 z dnia 10 listopada 2022 roku w sprawie zmian Uchwały budżetowej Gminy Pokrzywnica na 2022 rok w dyspozycji gminy Pokrzywnica pozostały wolne środki. Planuje się w 2023 roku przychody z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 565.000,00 zł. Przychody w wysokości 565.000,00 zł. przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 565.000,00 zł.

V Rozchody budżetu

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych (harmonogram spłat w oparciu o podpisane umowy).

VI Dług

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2022 roku gdzie dług z tytułu zaciągniętych zobowiązań będzie wynosił 7.940.000,00 zł. Zaplanowany dług gminy na koniec 2023 r. wynosi 10.840.000,00 zł. W kolejnych latach dług ten jest zmniejszany o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2040 r. wynosi 0 zł (ostatni rok obowiązków wykazywania danych w WPF).

VII Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych i urzędzie gminy Pokrzywnica oraz minimalne wynagrodzenie za pracę, które wyniesie od 1 stycznia 2023 roku 3.490,00 zł, od 1 lipca 2023 roku 3.600,00 zł. Przyjęto politykę ograniczenia wydatków bieżących do minimum.

Kwotę 2.900.000,00 zł pozyskaną z kredytu zaciągniętego w 2023 roku planuje się przeznaczyć na następujące inwestycje:

- „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Pokrzywnica” – kwota 2.400.000,00 zł
- „Przebudowa ulicy Ogrodowej w miejscowości Pokrzywnica” – 500.000,00 zł

Kwotę 1.948.651,00 zł pozyskaną z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych planuje się przeznaczyć na następujące inwestycje:

- Modernizacja i rozbudowa wodociągu w Gminie Pokrzywnica 389.228,00 zł,
- Budowa kanalizacji sanitarnej – 1.559.423,00 zł

Kwotę 565.000,00 zł pozyskaną z tytułu wolnych środków planuje się przeznaczyć na następujące inwestycje:

- Zakup licencji i oprogramowania na potrzeby gminy i poległych jednostek 150.000,00 zł
- Modernizacja elektryki w Szkole podstawowej w Gzowie 100.000,00 zł
- Modernizacja i budowa oświetlenia w sołectwach 40.000,00 zł
- Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzbanice 100.000,00 zł
- Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Pokrzywnica 175.000,00 zł

Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto wielkość wydatków uwzględnionych w projekcie uchwały budżetowej na 2023 r. w rozdziale 75022 i części 75023.

W wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ujęto dane wykazane w załączniku nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

Przewodniczący Rady Gminy

.....



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	65/2022
Data dokumentu	2022-11-14
Organ wydający	Wójt Gminy Pokrzywnica
Przedmiot regulacji	w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica
Identyfikator dokumentu	23474BEE-755E-4D59-934E-577AAB97499C

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-694352389
Numer seryjny	33C17C221FD1370F
Osoba podpisująca	Adam Dariusz Rachuba
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2022-11-14 13:12:35
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5250001090 CUZ Sigillum - QCA1 Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. PL