

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Piecki na rok 2023-2032



[http://www.google.pl/imgres?
imgurl=http://upload.wikimedia.org/wikipedia/commons/thumb/1/13/POL_g
mina_Piecki_COA.svg/150px-
POL_gmina_Piecki_COA.svg.png&imgrefurl=http://pl.wikipedia.org/wiki/Herb
_gminy_Piecki&usg=__mrFpXUqC836BIHlukvEKMd3OIng=&h=182&w=150](http://www.google.pl/imgres?imgurl=http://upload.wikimedia.org/wikipedia/commons/thumb/1/13/POL_gmina_Piecki_COA.svg/150px-POL_gmina_Piecki_COA.svg.png&imgrefurl=http://pl.wikipedia.org/wiki/Herb_gminy_Piecki&usg=__mrFpXUqC836BIHlukvEKMd3OIng=&h=182&w=150)

&sz=21&hl=pl&start=0&zoom=1&tbnid=f-CgZ54G85OzEM:&tbnh=145&tbnw=120&prev=/images?q=herb+gminy+piecki&hl=pl&sa=G&biw=1596&bih=632&gbv=2&tbs=isch:1&itbs=1&iact=hc&vpx=161&vpy=118&dur=998&hovh=145&hovw=120&tx=62&ty=81
&ei=FNngTNe8HYS0tAbMp5HeCw&oei=FNngTNe8HYS0tAbMp5HeCw&esq=1
&page=1&ndsp=21&ved=1t:429,r:0,s:0

Piecki, grudzień 2022 rok

Uchwała Nr LIV/318/22 Rady Gminy Piecki z dnia 16 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki na lata 2023-2032.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.6 i pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2022 r. poz.559 z późn.zm.) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2022 r. poz.1634 z późn.zm.) - **Rada Gminy Piecki uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

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

3. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art.232 ust.2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt.1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Wójta 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 roku budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piecki.

§ 6

Traci moc uchwała nr XXXVIII/233/21 Rady Gminy Piecki z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki na lata 2022 – 2032 wraz z dokonanyymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady

/-/ Tomasz Jasinowicz

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LIV/318/22
z dnia 2022-12-16

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	46 510 767,00	36 855 031,00	3 574 547,00	194 938,00	12 149 736,00	5 882 118,00	15 053 692,00	4 886 000,00	9 655 736,00	1 010 000,00	8 645 736,00
2024	45 270 000,00	40 200 000,00	4 500 000,00	200 000,00	12 500 000,00	8 000 000,00	15 000 000,00	5 070 000,00	5 070 000,00	1 000 000,00	4 070 000,00
2025	41 780 000,00	39 210 000,00	4 750 000,00	210 000,00	13 000 000,00	8 000 000,00	13 250 000,00	5 250 000,00	2 570 000,00	500 000,00	2 070 000,00
2026	42 790 000,00	40 220 000,00	5 000 000,00	220 000,00	13 500 000,00	8 000 000,00	13 500 000,00	5 500 000,00	2 570 000,00	500 000,00	2 070 000,00
2027	43 800 000,00	41 230 000,00	5 250 000,00	230 000,00	14 000 000,00	8 000 000,00	13 750 000,00	5 750 000,00	2 570 000,00	500 000,00	2 070 000,00
2028	44 810 000,00	42 240 000,00	5 500 000,00	240 000,00	14 500 000,00	8 000 000,00	14 000 000,00	6 000 000,00	2 570 000,00	500 000,00	2 070 000,00
2029	45 920 000,00	43 350 000,00	5 750 000,00	250 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	14 350 000,00	6 250 000,00	2 570 000,00	500 000,00	2 070 000,00
2030	46 880 000,00	44 730 000,00	6 000 000,00	260 000,00	15 500 000,00	8 000 000,00	14 970 000,00	6 500 000,00	2 150 000,00	500 000,00	1 650 000,00
2031	47 640 000,00	45 520 000,00	6 250 000,00	270 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	15 000 000,00	6 750 000,00	2 120 000,00	500 000,00	1 620 000,00
2032	48 200 000,00	46 680 000,00	6 500 000,00	280 000,00	16 400 000,00	8 000 000,00	15 500 000,00	7 000 000,00	1 520 000,00	500 000,00	1 020 000,00

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	49 980 572,00	36 844 820,16	16 041 287,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	13 135 751,84	0,00	0,00
2024	43 670 000,00	36 670 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00
2025	40 180 000,00	35 180 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2026	41 190 000,00	36 190 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2027	42 200 000,00	37 200 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2028	42 861 000,00	37 861 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2029	43 870 008,00	38 870 008,00	18 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2030	44 388 866,00	39 388 866,00	18 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2031	45 390 000,00	40 390 000,00	19 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2032	47 950 000,00	41 950 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-3 469 805,00	0,00	5 224 805,00	5 000 000,00	3 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 949 000,00	1 949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 049 992,00	2 049 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 491 134,00	2 491 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	224 805,00	224 805,00	1 755 000,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 949 000,00	1 949 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 049 992,00	2 049 992,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 491 134,00	2 491 134,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

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	15 390 126,00	0,00	10 210,84	10 210,84
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 790 126,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 190 126,00	0,00	4 030 000,00	4 030 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 590 126,00	0,00	4 030 000,00	4 030 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 990 126,00	0,00	4 030 000,00	4 030 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 041 126,00	0,00	4 379 000,00	4 379 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 991 134,00	0,00	4 479 992,00	4 479 992,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	5 341 134,00	5 341 134,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	5 130 000,00	5 130 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 730 000,00	4 730 000,00

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	10,19%	4,55%	7,81%	10,39%	19,34%	TAK	TAK
2024	8,23%	14,22%	17,33%	8,30%	17,26%	TAK	TAK
2025	8,17%	15,96%	x	10,17%	19,13%	TAK	TAK
2026	7,76%	15,30%	x	8,86%	13,06%	TAK	TAK
2027	7,22%	14,54%	x	9,97%	14,16%	TAK	TAK
2028	7,74%	14,83%	x	10,34%	14,53%	TAK	TAK
2029	7,50%	14,37%	x	11,43%	15,63%	TAK	TAK
2030	7,60%	15,36%	x	13,40%	13,40%	TAK	TAK
2031	6,53%	14,21%	x	14,94%	14,94%	TAK	TAK
2032	0,90%	12,49%	x	14,94%	14,94%	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 3-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	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
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

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	317 800,00	0,00	0,00	11 342 156,00	0,00	11 342 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 436 400,00	0,00	3 436 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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
uchwały nr LIV/318/22
z dnia 2022-12-16

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)				22 915 816,00	11 342 156,00	3 436 400,00	200 000,00	0,00	14 978 556,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 915 816,00	11 342 156,00	3 436 400,00	200 000,00	0,00	14 978 556,00
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:				2 630 000,00	317 800,00	0,00	0,00	0,00	317 800,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 630 000,00	317 800,00	0,00	0,00	0,00	317 800,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji w m. Stare Kielbonki - Budowa kanalizacji w m. Stare Kielbonki	URZĄD GMINY	2022	2023	2 630 000,00	317 800,00	0,00	0,00	0,00	317 800,00
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				20 285 816,00	11 024 356,00	3 436 400,00	200 000,00	0,00	14 660 756,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 285 816,00	11 024 356,00	3 436 400,00	200 000,00	0,00	14 660 756,00
1.3.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody w Nawiadach - Budowa stacji uzdatniania wody w Nawiadach	URZĄD GMINY	2022	2023	2 776 000,00	1 148 940,00	0,00	0,00	0,00	1 148 940,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej - kolonia Goleń + kolonia Machary - Budowa sieci wodociągowej - kolonia Goleń + kolonia Machary	URZĄD GMINY	2022	2024	715 000,00	50 000,00	665 000,00	0,00	0,00	715 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej do stanciy w m.Bieńki - Budowa sieci wodociągowej do stanciy w m.Bieńki	URZĄD GMINY	2022	2024	606 000,00	50 000,00	556 000,00	0,00	0,00	606 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenach zabudowy jednorodzinnej przy ul.Polnej w Pieckach - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenach zabudowy jednorodzinnej przy ul.Polnej w Pieckach	URZĄD GMINY	2022	2024	1 060 300,00	100 000,00	960 300,00	0,00	0,00	1 060 300,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawiady - Budowa kanalizacji i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawiady	URZĄD GMINY	2022	2023	8 325 000,00	4 921 000,00	0,00	0,00	0,00	4 921 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji deszczowej na działkach nr ewid. 205/10, 643/37 - Budowa sieci kanalizacji deszczowej na działkach nr ewid. 205/10, 643/37	URZĄD GMINY	2023	2024	250 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg w m. Czaszkowo - Przebudowa dróg w m. Czaszkowo	URZĄD GMINY	2022	2023	625 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa drogi w Rutkowie wraz z budową sieci wodociągowej, kanalizacji deszczowej i oświetlenia - Przebudowa i rozbudowa drogi w Rutkowie wraz z budową sieci wodociągowej, kanalizacji deszczowej i oświetlenia	URZĄD GMINY	2022	2023	2 073 416,00	2 073 416,00	0,00	0,00	0,00	2 073 416,00

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						
1.3.2.9	Odwodnienie drogi gminnej działka 243 w m. Babięta - Odwodnienie drogi gminnej działka 243 w m. Babięta	URZĄD GMINY	2022	2024	208 000,00	100 000,00	108 000,00	0,00	0,00	208 000,00
1.3.2.10	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Starych Kiełbonkach - Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Starych Kiełbonkach	URZĄD GMINY	2023	2024	384 300,00	100 000,00	284 300,00	0,00	0,00	384 300,00
1.3.2.11	Budowa garażu na samochód OSP Machary - Budowa garażu na samochód OSP Machary	URZĄD GMINY	2023	2024	562 800,00	100 000,00	462 800,00	0,00	0,00	562 800,00
1.3.2.12	Przebudowa i rozbudowa oświetlenia ulicznego - Przebudowa i rozbudowa oświetlenia ulicznego	URZĄD GMINY	2022	2025	500 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	Budowa ścieżki rowerowej na terenie gminy Piecki - Budowa ścieżki rowerowej na terenie gminy Piecki	URZĄD GMINY	2022	2023	2 200 000,00	2 106 000,00	0,00	0,00	0,00	2 106 000,00

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki na lata 2023-2032.

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku nałożyła na gminy obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zakres Wieloletniej Prognozy Finansowej określony został w art.226 ustawy i powinien obejmować:

- dochody bieżące,
- wydatki bieżące budżetu z wyodrębnieniem wydatków na obsługę długu,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku,
- wydatki budżetu z wyodrębnieniem wydatków majątkowych,
- wynik budżetu,
- sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz przewidywanego do zaciągnięcia,
- relację kwoty długu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Wieloletnią Prognozę Finansową opracowuje się na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Jednakże okres objęty prognozą nie może być krótszy od okresu spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych lub przewidzianych do zaciągnięcia kredytów bankowych czy pożyczek, bądź też udzielonych poręczeń lub gwarancji. Gmina Piecki nie udzieliła poręczeń i gwarancji, zatem poręczenia i gwarancje nie są uwzględnione w zakresie czasowym Wieloletniej Prognozy Finansowej. W przypadku zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przyjęto okres spłaty oraz wysokość spłat w poszczególnych latach wynikających z zawartych umów oraz okres spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2022 roku i 2023 roku.

Na koniec 2022 roku stan zadłużenia Gminy Piecki będzie wynosił 12.145.126,00 zł co stanowi 20,98 % planowanych dochodów na dzień 30.11.2022 rok.

Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2023 roku w wysokości 5.000.000,00 zł, Gmina Piecki zaciągnie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 1.755.000,00 zł oraz na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 3.245.000,00 i planuje go spłacić w latach 2030-2032, w sposób następujący:

- | | |
|---------------|----------------|
| - w roku 2023 | 100.000,00 zł, |
| - w roku 2024 | 100.000,00 zł, |
| - w roku 2025 | 100.000,00 zł. |
| - w roku 2026 | 100.000,00 zł, |
| - w roku 2027 | 100.000,00 zł, |

- | | |
|---------------|------------------|
| - w roku 2028 | 500.000,00 zł. |
| - w roku 2029 | 500.000,00 zł, |
| - w roku 2030 | 1.000.000,00 zł, |
| - w roku 2031 | 2.250.000,00 zł, |
| - w roku 2032 | 250.000,00 zł. |

Okres projektowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej kończy się w roku 2032, ponieważ Gmina Piecki w tym roku spłaci zobowiązania z tytułu zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych lub pożyczek.

W 2023 roku przyjęto wielkości z opracowanego projektu budżetu w zakresie:

- dochodów ogółem,
- dochodów bieżących,
- dochodów majątkowych,
- wydatków ogółem,
- wydatków bieżących w tym na obsługę długu,
- wydatków majątkowych,
- rozchodów z tytułu spłat kredytów,
- deficytu budżetu.

W celu obliczenia wielkości dochodów planowanych na 2023 rok, przyjęto kwoty zgodnie z danymi z Ministerstwa Finansów, z Urzędu Wojewódzkiego oraz planowanych do podjęcia uchwał, w latach kolejnych założono, że dochody bieżące, to jest udziały w podatkach PIT i CIT, transfery (dotacje i subwencje) oraz dochody podatkowe będą wzrastać.

W prognozie dochodów przyjęto wzrost dochodów bieżących, z uwagi na planowany coroczny wzrost podatków i opłat lokalnych.

W przypadku dochodów majątkowych, to jest ze sprzedaży majątku oraz dotacji na inwestycje, przyjęte wielkości tej grupy dochodów uwzględniają dotacje na dofinansowanie inwestycji oraz wpływy ze zbycia mienia komunalnego. Proponowane wpływy w 2023 roku ze sprzedaży mienia komunalnego w wysokości 1.000.000,00 zł ustalone zostały na podstawie wykazu nieruchomości do sprzedaży oraz dużego zainteresowania inwestorów zakupem nieruchomości w naszej gminie.

W prognozie dochodów uwzględniono wysokie dochody majątkowe dotyczące realizowanych inwestycji, Gmina Piecki w ostatnich latach realizuje dużo inwestycji z dofinansowaniem, stąd zakładane kwoty.

Do celów prognozy, wydatki budżetowe zostały podzielone w każdym z działów klasyfikacji budżetowej według kryterium rodzajowego na:

- wydatki bieżące, w których wyodrębniono wydatki na obsługę długu,
- wydatki majątkowe,
- wydatki objęte limitem art.226 ust.4 (przedsięwzięcia).

Przy konstruowaniu wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono środki

na funkcjonowanie wszystkich jednostek organizacyjnych gminy, zachowano dotychczasową strukturę poszczególnych kategorii wydatków, utrzymano poziom wydatków bieżących i inwestycyjnych z 2022 roku, uwzględniając wszystkie zadania wykazane w załączniku nr 2.

Budżet gminy w 2023 roku zamyka się ujemnym wynikiem finansowym w wysokości -3.469.805,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek 3.245.000,00 zł oraz z niewykorzystanych środków finansowych w wysokości 224.805,00 zł, natomiast w latach 2024-2032 według prognozy będzie zamykał się dodatnim wynikiem finansowym, który będzie przeznaczany na spłatę długu gminy.

Przewidywane zadłużenie na koniec 2023 roku szacuje się na kwotę 15.390.126,00 zł., co stanowi 33,30 % planowanych dochodów. Planowana spłata kredytów w 2023 roku to 1.755.000,00 zł., raty kredytów przypadający do spłaty w 2023 roku w całości będą sfinansowane przychodami pochodzącymi z kredytów bankowych.

W kolejnych latach szacuje się, iż kwota zadłużenia będzie się zmniejszać. Całkowitą spłatę zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia, przewidziano do końca 2032 roku. Dotychczasowe zadłużenie Gminy Piecki spłacane jest zgodnie z ustalonymi terminami i wysokościami wynikającymi z zawartych umów.

Wskaźniki budżetowe dla Gminy Piecki na wszystkie lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansową spełniają wymogi ustawowe, zgodne z art.242 i art.243 ustawy o finansach publicznych, a mianowicie:

- planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki,
- relacja łącznej kwoty spłaty zadłużenia wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem szczegółowo określona wzorem w art.243 w/w ustawy.

Kolejnym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wykaz przedsięwzięć, który obejmuje lata 2023-2026. W wykazie tym wyszczególnione zostały te zadania, które przypadają do realizacji jako zadania kontynuowane na podstawie już zawartych umów, a których realizacja wykracza poza rok budżetowy, a także nowe zadania ujęte w planie inwestycyjnym na rok 2023. W wykazie przedsięwzięć określone zostały łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków na poszczególne lata.

W przypadku Gminy Piecki limity wydatków dotyczą wydatków o charakterze majątkowym. Okres na jaki limity zostały ustalone to lata 2023-2025. Limity ustalonych wydatków angażują środki budżetu lat przyszłych i wynoszą odpowiednio:

- w roku 2023 - 11.342.156,00 zł., z tego:
 - wydatki majątkowe 11.342.156,00 zł.,
- w roku 2024 – 3.436.400,00 zł., z tego:
 - wydatki majątkowe 3.436.400,00 zł.,
- w roku 2025 – 200.000,00 zł., z tego:
 - wydatki majątkowe 200.000,00 zł.,

Planowane wielkości wydatków, określone w załączniku dotyczącym realizowanych przedsięwzięć, określają górne granice kwot jakie można przeznaczyć na wskazane cele,

zatem mają charakter wielkości dyrektywnych.

Przyjęta 29 grudnia 2021 roku Uchwała Rady Gminy Piecki nr XXXVIII/233/21 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032 z późniejszymi zmianami zostaje uchylona z dniem 31.12.2022 r.

Przewodniczący Rady
/-/ Tomasz Jasinowicz