

**Uchwała nr
Rady Gminy Budziszewice
z dnia**

Projekt

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Budziszewice

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022r. poz.559, poz.1005 i 1079) oraz art.226, art.227, art.228, art.229,art.230 ust.6, art.232 ust.2 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych(t.j. Dz.U. z 2022 poz.1634, poz.1692, poz.1747, poz.1768) **Rada Gminy Budziszewice uchwała co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Budziszewice wraz z prognozą kwoty długu i spłatą z zobowiązań na lata 2023 - 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 pkt 2, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 roku.

§ 7. Z dniem 31 grudnia 2022 roku traci moc Uchwała nr XXVII/154/2021 Rady Gminy Budziszewice z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Budziszewice z późniejszymi zmianami.

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Trzonek

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 37/2022
z dnia 2022-11-15

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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	20 831 215,00	9 506 464,00	1 111 956,00	3 402,00	4 754 378,00	1 278 052,00	2 358 676,00	468 215,00	11 324 751,00	0,00	11 324 751,00	
2024	16 577 056,00	10 219 556,00	1 165 330,00	3 565,00	5 221 965,00	1 339 399,00	2 489 297,00	491 626,00	6 357 500,00	0,00	6 357 500,00	
2025	10 553 384,00	10 553 384,00	1 201 455,00	3 676,00	5 383 846,00	1 380 921,00	2 583 486,00	516 207,00	0,00	0,00	0,00	
2026	10 847 557,00	10 847 557,00	1 231 491,00	3 768,00	5 518 442,00	1 415 442,00	2 678 414,00	542 017,00	0,00	0,00	0,00	
2027	11 118 745,00	11 118 745,00	1 262 278,00	3 862,00	5 656 403,00	1 450 828,00	2 745 374,00	555 567,00	0,00	0,00	0,00	
2028	11 396 715,00	11 396 715,00	1 293 835,00	3 959,00	5 797 813,00	1 487 099,00	2 814 009,00	569 456,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 z działalnością wykonywaną w ramach budżetu jednostki i 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	19 919 505,00	9 149 739,32	4 852 036,51	0,00	0,00	146 069,00	12 876,00	0,00	0,00	10 769 765,68	10 769 765,68	0,00
2024	16 238 260,00	9 588 927,00	5 084 934,00	0,00	0,00	97 474,00	0,00	0,00	0,00	6 649 333,00	6 649 333,00	0,00
2025	10 284 384,00	9 886 184,00	5 237 482,00	0,00	0,00	77 603,00	0,00	0,00	0,00	398 200,00	398 200,00	0,00
2026	10 578 557,00	10 133 339,00	5 368 419,00	0,00	0,00	57 553,00	0,00	0,00	0,00	445 218,00	445 218,00	0,00
2027	10 849 745,00	10 386 672,00	5 502 630,00	0,00	0,00	36 501,00	0,00	0,00	0,00	463 073,00	463 073,00	0,00
2028	11 127 715,00	10 646 339,00	5 640 195,00	0,00	0,00	14 360,00	0,00	0,00	0,00	481 376,00	481 376,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	911 710,00	911 710,00	791 559,00	0,00	0,00	791 559,00	0,00	0,00	0,00	
2024	338 796,00	338 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Imię i nazwisko nadawcy nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach 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 zadaniem (dług) X7)	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 wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	1 703 269,00	1 703 269,00	1 344 629,00	1 344 629,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	338 796,00	338 796,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	269 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	269 000,00	269 000,00	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 ²						
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	1 414 796,00	0,00	356 724,68	1 148 283,68	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 076 000,00	0,00	630 629,00	630 629,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	807 000,00	0,00	667 200,00	667 200,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	538 000,00	0,00	714 218,00	714 218,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	269 000,00	0,00	732 073,00	732 073,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	750 376,00	750 376,00	

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 limitych druzastawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących 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 wykończenie 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 w 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	5,98%	6,11%	6,11%	14,97%	18,85%	TAK	TAK
2024	4,91%	8,20%	8,20%	13,62%	17,50%	TAK	TAK
2025	3,78%	8,12%	x	12,55%	16,44%	TAK	TAK
2026	3,46%	8,18%	x	11,04%	14,98%	TAK	TAK
2027	3,16%	7,95%	x	9,24%	13,18%	TAK	TAK
2028	2,86%	7,72%	x	8,15%	12,09%	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
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	1 344 629,00	1 344 629,00	1 344 629,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	0,00	0,00	0,00	10 669 765,68	0,00	10 669 765,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00	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
2028	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytu w pożyczek wraz z nałożym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	384 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	305 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	236 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego prawej stronie nierówności w warze, 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.

¹⁰⁾ Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu rezerwy określonej w art. 243 ustawy z datą automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zadłużono oraz planuje się zadanie zobowiązanie dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 37/2022
z dnia 2022-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 698 526,08	10 669 765,68	6 500 000,00	17 169 765,68
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 698 526,08	10 669 765,68	6 500 000,00	17 169 765,68
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
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				24 698 526,08	10 669 765,68	6 500 000,00	17 169 765,68
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 698 526,08	10 669 765,68	6 500 000,00	17 169 765,68
1.3.2.1	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z salą gimnastyczną w Budziszewicach -	Urząd Gminy	2021	2024	6 100 000,00	1 750 000,00	3 050 000,00	4 800 000,00
1.3.2.2	Budowa infrastruktury drogowej w gminie Budziszewice -	Urząd Gminy	2022	2023	10 780 121,68	5 369 765,68	0,00	5 369 765,68
1.3.2.3	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Budziszewice -	Urząd Gminy w Budziszewicach	2023	2024	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Poprawa Infrastruktury drogowej w Gminie Budziszewice -	Urząd Gminy	2022	2024	4 900 000,00	2 450 000,00	2 450 000,00	4 900 000,00
1.3.2.5	Przebudowa boiska z bieżnią wraz z budową oświetlenia -	Urząd Gminy	2021	2023	918 404,40	100 000,00	0,00	100 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art.227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 rok o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat przy czym okres objęty prognozą nie może być krótszy niż, okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia a więc jest prognozą kroczącą uzupełnianą na kolejny rok budżetowy.

Opracowanie oraz zmiana WPF dokonywana jest corocznie, nie później niż wraz z podjęciem uchwały budżetowej na dany rok, musi uwzględniać okres planowanej realizacji przedsięwzięć, nowych i kontynuowanych z lat wcześniejszych.

Integralną część wieloletniej prognozy finansowej stanowi prognoza kwoty długu, która jest sporządzana na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Do 31 grudnia 2022 roku obowiązuje Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 - 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2022 - 2028 uchwalona uchwałą nr XXVII/154/2021 Rady Gminy Budziszewice z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Budziszewice wraz z jej zmianami. Nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Budziszewice wraz z prognozą kwoty długu obejmuje lata 2023 - 2028.

Założenia przyjęte do dochodów i wydatków

Dochody

Dla roku 2023 wprowadzono wartości dochodów wynikające z budżetu na 2023 rok w tym dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto w wysokości wynikającej z zawiadomienia Ministra Finansów.

W latach 2024 - 2026 planuje się coroczny wzrost dochodów bieżących średnio o 4,51%.

Przy czym w roku 2024 planuje się wzrost dochodów o 7,5% przyjmując wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości i od środków transportu o 5%, opłaty za odprowadzanie ścieków o 6% w związku z podłączaniem się mieszkańców Budziszewic do sieci kanalizacyjnej, opłaty za odpady komunalne 5%, z subwencji ogólnej o 9,83% (zaplanowano subwencję rozwojową).

Pozostałe dochody w tym z tytułu, dotacji na zadania własne i zlecone, z tytułu usług najmu, z tytułu opłat za wodę, z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych i od osób prawnych, zwiększono o planowany wskaźnik inflacji tj. 4,8%.

W roku 2025 średni wzrost dochodów bieżących zaplanowano o 3,26% przy czym wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, opłaty za odprowadzanie ścieków i opłaty za odpady komunalne zwiększono o 5%. Pozostałe dochody wzrastają o planowany wskaźnik inflacji tj. o 3,1%.

W roku 2026 przyjęto wzrost dochodów bieżących o planowany wskaźnik inflacji czyli o 2,5% z wyjątkiem dochodów z tytułu opłat za ścieki, opłaty za odpady komunalne i z tytułu podatku od nieruchomości, których wzrost planuje się o 5%.

W latach 2027 - 2028 przyjęto wzrost dochodów bieżących o planowany wskaźnik inflacji

2,5%.

Dochody majątkowe w latach 2023 - 2024 obejmują:

- środki przyznane z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 16.271.317,00 zł z tego: Budowa infrastruktury drogowej w gminie Budziszewice -4.856.317,00, Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Budziszewice - 4.655.000,00, Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - 1.960.000,00 i Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z salą gimnastyczną w Budziszewicach - 4.800.000,00
- dotacja celowa z powiatu na realizację zadań w drodze porozumienia - 66.305,00 zł,
- refundacja środków z Unii Europejskiej w łącznej kwocie 1.344.629,00zł za realizację projektów "Uporządkowanie gospodarki wodno ściekowej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej oraz budowę pompowni wraz z zbiornikami retencyjnymi wody na terenie Gminy Budziszewice"(562.476,00 zł) i "Budowa targowiska gminnego "Mój Rynek" w Budziszewicach" (782.153,00 zł).

Wydatki

Wydatki bieżące dla roku 2023 przyjęto w/g wartości wynikających z budżetu.

W latach 2024 - 2028 wydatki bieżące wzrastają o planowne wskaźniki inflacji w tych latach a mianowicie:

w roku 2024 o 4,8% w roku 2025 o 3,1% i w latach 2026 -2028 w każdym roku o 2,5 %.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały ujęte w załączniku nr 2 do niniejszego projektu uchwały.

W latach 2022 - 2026 planuje się realizację pięć przedsięwzięć inwestycyjnych tj.:

1/ Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z salą gimnastyczną w Budziszewicach. Planowane wydatki w latach 2023-2024 wynoszą 4.800.000,00zł. Zadanie objęte dofinansowaniem z Programu Polski Ład -Program Inwestycji Strategicznych .

2/Przebudowa boiska z bieżnią wraz z budową oświetlenia. Kontynuacja zadania planowane wydatki w roku 2023 wynoszą 100.000,00 zł. Zadanie objęte dofinansowaniem w wysokości 800.000,00zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

3/ Budowa infrastruktury drogowej w gminie Budziszewice. Kontynuacja zadania, planowane wydatki w roku 2023 wynoszą 5.369.765,68 zł. Gmina dostała dofinansowanie z Programu Polski Ład -Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 8.835.000,00 zł. W ramach zadania jest realizowana przebudowa dróg powiatowych nr 2920E Budziszewice - Węgrzynowice i nr 4300E relacji Budziszewice - Rękawiec oraz przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Nowy Józefów, Józefów Stary i Węgrzynowice.

4/ Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Budziszewice, planowane wydatki w latach 2023-2024wynoszą 4.900.000,00zł. Dofinansowanie z Programu Polski Ład -Program Inwestycji Strategicznych wynosi 4.655.000,00zł. Inwestycja obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej, remont dróg w Nowym Rękawcu , Rękawcu, Budziszewicach i Mierznie, montaż oświetlenia ulicznego, nadzór inwestorski i promocję projektu.

5/ Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Budziszewice. Planowane wydatki w latach 2023-

2024 wynoszą 2.000.000,00 zł. Zadanie jest objęte dofinansowaniem z Programu Polski Ład -Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 1.960.000,00 zł.

Łączny limit zobowiązań na przedsięwzięcia inwestycyjne realizowane w latach 2023-2026 wynosi 17.169.765,68 zł.

Obsługa długu publicznego

Prognoza kwoty długu gminy obejmuje lata 2022- 2028 tj. okres w jakim Gmina będzie spłacać zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych.

Na dzień 1 stycznia 2023 roku planowany dług Gminy z tytułu niespłaconych kredytów i pożyczek będzie wynosił 3.118.065,00 zł. W roku 2023 Gmina nie planuje zaciągać długoterminowych kredytów i pożyczek.

W latach 2023 - 2028 Gmina będzie dokonywała spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów w następujących wysokościach: rok 2023 - 1.703.269 zł,(w tym kwota 1.344.629,00 zł pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków Unii Europejskiej), rok 2024 - 338.796,00 zł i w latach 2025 -2028 po 269.000,00 zł w każdym roku.

Począwszy od roku 2023 i w latach następnych planuje się nadwyżki budżetu, które będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych z obowiązków.

Od roku 2014 wyznacznikiem możliwości finansowych gminy do obsługi zadłużenia jest limit ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz.305 z póź. zm).

Wyczenie wskaźników o których mowa wyżej zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały w wierszach 8.1 - 8.4.1.

Z zawartych wyczeń wynika, że w latach 2023 -2028 wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wyczone na gruncie art.243 ustawy o finansach publicznych nie zostaną przekroczone.

Długi okres prognozowania stwarza ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Z uwagi jednak na kroczący charakter prognozy będzie ona corocznie nowelizowana