

UCHWAŁA NR 316/XLV/2021
RADY GMINY PRZECHLEWO

z dnia 21 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020r. poz. 713) oraz na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 oraz art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 roku, poz. 305 z późn zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań 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.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr 213/XXX/2020 Rady Gminy Przechlewo z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przechlewo na lata 2021-2033 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przechlewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Leszek Łozowicki

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 316/XLV/2021 Rady Gminy Przechlewo z dnia 21 grudnia 2021 roku

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	
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	
Wykonanie 2015	22 320 854,40	20 035 015,80	2 661 389,00	55 637,07	7 502 428,00	5 099 003,89	4 716 557,84	2 146 171,70	2 285 838,60	244 774,55	2 041 064,05	
Wykonanie 2016	26 073 216,36	25 324 200,28	2 827 732,00	41 878,62	8 140 462,00	8 910 810,87	5 403 316,79	2 632 774,50	749 016,08	189 220,06	559 795,48	
Wykonanie 2017	30 468 409,47	27 986 304,07	3 161 738,00	31 060,97	9 075 942,00	10 014 827,46	5 702 735,64	2 748 971,88	2 482 105,40	275 391,16	2 206 714,24	
Wykonanie 2018	35 518 192,35	29 552 340,40	3 532 644,00	88 223,81	9 153 672,00	9 920 473,77	6 857 326,82	3 386 188,06	5 965 851,95	119 083,17	5 846 768,78	
Wykonanie 2019	37 708 096,64	32 684 612,09	3 815 431,00	95 897,72	9 638 904,00	11 677 191,91	7 457 187,46	4 122 154,03	5 023 484,55	249 887,17	4 773 597,38	
Wykonanie 2020	41 077 502,50	34 908 107,12	3 834 231,00	106 371,65	9 691 896,00	13 752 081,08	7 523 527,39	3 842 817,26	6 169 395,38	155 308,00	6 007 795,14	
Plan 3 kw. 2021	37 121 460,08	36 113 688,19	4 119 190,00	130 000,00	10 226 602,00	12 892 526,19	8 745 370,00	4 706 300,00	1 007 771,89	220 000,00	786 171,89	
Wykonanie 2021	38 077 225,76	37 069 453,87	4 119 190,00	130 000,00	10 226 602,00	13 779 458,87	8 814 203,00	4 706 300,00	1 007 771,89	220 000,00	786 171,89	
2022	34 516 162,00	30 229 562,00	3 766 507,00	138 244,00	10 334 415,00	7 667 728,00	8 322 668,00	4 036 173,00	4 286 600,00	290 000,00	3 995 000,00	
2023	34 582 000,00	32 360 000,00	4 000 000,00	110 000,00	10 000 000,00	10 210 000,00	8 040 000,00	3 400 000,00	2 222 000,00	0,00	2 222 000,00	
2024	32 360 000,00	32 360 000,00	4 000 000,00	110 000,00	9 500 000,00	10 210 000,00	8 540 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	32 360 000,00	32 360 000,00	4 000 000,00	110 000,00	9 500 000,00	10 210 000,00	8 540 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	32 060 000,00	32 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	32 060 000,00	32 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2028	32 250 000,00	32 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 700 000,00	32 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 500 000,00	32 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	33 000 000,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	33 244 792,00	33 244 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	32 000 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				
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			
Wykonanie 2015	21 784 399,67	18 429 996,51	9 106 276,80	0,00	0,00	298 032,14	0,00	12 076,67	0,00	3 354 403,16	3 354 403,16	704 833,99	
Wykonanie 2016	25 026 858,89	22 764 693,52	9 314 597,23	0,00	0,00	271 322,86	0,00	0,00	0,00	2 262 165,37	2 262 165,37	1 335 068,21	
Wykonanie 2017	31 149 536,47	24 259 688,81	9 817 979,74	0,00	0,00	263 835,57	0,00	0,00	0,00	6 889 847,66	6 889 847,66	5 093 839,67	
Wykonanie 2018	34 761 775,81	25 587 757,31	10 870 827,68	0,00	0,00	271 404,17	0,00	0,00	0,00	9 174 018,50	9 174 018,50	4 893 748,03	
Wykonanie 2019	39 997 160,02	29 005 625,07	11 804 430,17	0,00	0,00	324 930,60	0,00	0,00	0,00	10 991 534,95	10 991 534,95	5 656 606,24	
Wykonanie 2020	36 909 954,88	31 542 229,47	12 525 998,10	0,00	0,00	253 319,76	0,00	0,00	0,00	5 367 725,41	5 367 725,41	2 000 812,47	
Plan 3 kw. 2021	41 310 727,08	35 581 336,08	14 373 679,74	59 021,00	0,00	427 460,00	0,00	0,00	0,00	5 729 391,00	5 729 391,00	372 500,00	
Wykonanie 2021	42 266 492,76	36 548 101,76	14 611 057,54	59 021,00	0,00	329 554,00	0,00	0,00	0,00	5 718 391,00	5 718 391,00	372 500,00	
2022	42 263 972,00	30 016 238,00	14 276 623,00	62 300,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	12 247 734,00	12 247 734,00	2 198 000,00	
2023	33 212 000,00	28 877 230,00	13 400 000,00	62 300,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 334 770,00	0,00	0,00	
2024	30 940 000,00	29 077 757,00	13 400 000,00	149 110,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 862 243,00	0,00	0,00	
2025	30 940 000,00	29 067 631,00	13 400 000,00	110 191,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 872 369,00	0,00	0,00	
2026	30 261 339,00	28 470 244,00	13 400 000,00	96 647,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 791 095,00	0,00	0,00	
2027	30 107 765,00	28 477 570,00	13 400 000,00	96 647,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 630 195,00	0,00	0,00	
2028	30 442 896,00	28 600 570,00	13 400 000,00	96 647,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 842 326,00	0,00	0,00	
2029	30 950 000,00	29 225 000,00	13 400 000,00	96 647,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 725 000,00	0,00	0,00	
2030	30 508 436,00	28 703 420,00	13 400 000,00	96 647,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 805 016,00	0,00	0,00	
2031	32 000 000,00	30 000 000,00	13 400 000,00	96 647,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2032	32 200 000,00	30 000 000,00	13 400 000,00	96 647,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2033	32 000 000,00	30 000 000,00	13 400 000,00	96 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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)}	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
Wykonanie 2015	536 454,73	0,00	724 221,93	0,00	0,00	0,00	0,00	706 221,93	0,00
Wykonanie 2016	1 046 357,47	0,00	1 302 463,26	578 190,00	0,00	0,00	0,00	724 273,26	0,00
Wykonanie 2017	-681 127,00	0,00	1 839 449,82	445 132,82	0,00	0,00	0,00	1 394 317,00	681 127,00
Wykonanie 2018	756 416,54	0,00	4 288 861,96	3 701 042,21	3 358 581,00	0,00	0,00	587 819,75	0,00
Wykonanie 2019	-2 289 063,38	0,00	8 037 936,65	4 981 532,40	0,00	0,00	0,00	3 056 404,25	2 289 063,38
Wykonanie 2020	4 167 547,62	0,00	7 363 921,84	2 964 448,57	0,00	0,00	0,00	4 399 473,27	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 189 267,00	0,00	6 315 670,00	0,00	0,00	67 104,00	67 104,00	6 223 114,00	4 122 163,00
Wykonanie 2021	-4 189 267,00	0,00	6 315 670,00	0,00	0,00	67 104,00	67 104,00	6 223 114,00	4 122 163,00
2022	-7 747 810,00	0,00	8 800 000,00	3 000 000,00	1 947 810,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00
2023	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 798 661,00	1 798 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 952 235,00	1 952 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 807 104,00	1 807 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 991 564,00	1 991 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 044 792,00	1 044 792,00	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

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	18 000,00	0,00	536 403,40	536 403,40	135 900,00	0,00	135 900,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	954 503,40	954 503,40	4 000,00	0,00	4 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	570 503,40	570 503,40	10 000,00	0,00	10 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 988 874,25	1 988 874,25	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 400,00	1 349 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 452,00	1 049 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	25 452,00	0,00	0,00	0,00	2 126 403,00	2 126 403,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	25 452,00	0,00	0,00	0,00	2 126 403,00	2 126 403,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 052 190,00	1 052 190,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 661,00	1 798 661,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 235,00	1 952 235,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 104,00	1 807 104,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 991 564,00	1 991 564,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 792,00	1 044 792,00	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

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	8 994 484,05	0,00	1 605 019,29	2 311 241,22
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	8 618 170,65	0,00	2 559 506,76	3 283 780,02
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	8 492 800,07	0,00	3 726 615,26	5 120 932,26
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 185 368,03	0,00	3 964 583,09	4 552 402,84
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	13 817 500,43	0,00	3 678 987,02	6 735 391,27
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	25 452,00	15 732 949,00	0,00	3 365 877,65	7 765 350,92
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 606 546,00	0,00	532 352,11	6 822 570,11
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 606 546,00	0,00	521 352,11	6 811 570,11
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 554 356,00	0,00	213 324,00	6 013 324,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 184 356,00	0,00	3 482 770,00	3 482 770,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 764 356,00	0,00	3 282 243,00	3 282 243,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 344 356,00	0,00	3 292 369,00	3 292 369,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 545 695,00	0,00	3 589 756,00	3 589 756,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 593 460,00	0,00	3 582 430,00	3 582 430,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 786 356,00	0,00	3 649 430,00	3 649 430,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 036 356,00	0,00	3 475 000,00	3 475 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 044 792,00	0,00	3 796 580,00	3 796 580,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 044 792,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 244 792,00	3 244 792,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

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
Wykonanie 2015	0,00%	x	14,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	23,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,12%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,13%	5,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	3,65%	4,60%	x	x	x	x
2022	6,93%	2,94%	4,23%	17,45%	17,38%	TAK	TAK
2023	8,27%	17,53%	17,53%	16,00%	15,93%	TAK	TAK
2024	8,66%	16,40%	16,40%	15,88%	15,81%	TAK	TAK
2025	8,26%	16,22%	x	14,83%	14,76%	TAK	TAK
2026	6,69%	11,98%	x	13,38%	13,31%	TAK	TAK
2027	7,01%	11,80%	x	12,37%	12,30%	TAK	TAK
2028	6,37%	11,78%	x	11,57%	11,50%	TAK	TAK
2029	5,95%	10,93%	x	12,66%	12,66%	TAK	TAK
2030	6,58%	11,84%	x	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2031	3,47%	9,24%	x	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2032	3,58%	9,91%	x	11,97%	11,97%	TAK	TAK
2033	0,30%	6,25%	x	11,07%	11,07%	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			środki określone 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	363 537,16	363 537,16	363 537,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	14 065,32	14 065,32	11 854,25	0,00	0,00	0,00	14 531,97	14 531,97	12 320,90
Wykonanie 2017	17 410,00	17 410,00	14 673,15	1 918 328,37	1 918 328,37	1 918 328,37	17 410,00	17 410,00	14 673,15
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	4 625 857,78	4 625 857,78	4 625 857,78	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 364 970,38	3 364 970,38	3 364 970,38	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	114 982,00	114 982,00	114 982,00	362 657,14	362 657,14	362 657,14	114 982,00	114 982,00	114 982,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
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
2033	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
Wykonanie 2015	710 719,78	710 719,78	262 758,03	1 302 887,00	0,00	1 302 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	119 179,64	119 179,64	15 869,22	862 594,32	59 485,32	803 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 997 626,84	4 997 626,84	2 897 423,45	6 049 423,00	117 400,00	5 932 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	7 154 260,07	5 041 702,76	2 112 557,31	9 376 185,00	0,00	9 376 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 583 893,91	5 583 893,91	2 179 420,75	8 724 434,00	0,00	8 724 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 284 810,69	1 284 810,69	525 359,00	4 619 143,00	0,00	4 619 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	320 000,00	320 000,00	0,00	4 549 190,00	486 410,00	4 062 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	320 000,00	320 000,00	0,00	4 549 190,00	486 410,00	4 062 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	273 000,00	273 000,00	65 000,00	11 499 606,00	0,00	11 499 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	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
2033	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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 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:		wypląty 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	
Wykonanie 2015	536 403,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	954 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	570 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 988 874,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 349 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 049 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	59 697,00	
Plan 3 kw. 2021	2 126 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 126 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 052 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 788 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 942 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 557 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 491 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	244 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 316/XLV/2021 Rady Gminy Przechlewo z dnia 21 grudnia 2021 roku

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 255 841,00	11 499 606,00	3 100 000,00	500 000,00	550 000,00	400 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 255 841,00	11 499 606,00	3 100 000,00	500 000,00	550 000,00	400 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 476 365,00	273 000,00	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				1 476 365,00	273 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej oraz inteligentne budynki - Ochrona powietrza i spadek emisji zanieczyszczeń	Urząd Gminy w Przechlewie	2019	2022	1 000 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Instalacje energii odnawialnej w Gminach :Czarne, Przechlewo i Rzeczenica - ograniczenie niskiej emisji, poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy w Przechlewie	2017	2022	333 365,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa Skateparku w Przechlewie - rozwój ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej	Urząd Gminy w Przechlewie	2021	2022	143 000,00	143 000,00	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				21 779 476,00	11 226 606,00	3 100 000,00	500 000,00	550 000,00	400 000,00

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 106 850,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 106 850,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 000,00
------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 843 850,00
------	------	------	------	------	---------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 779 476,00	11 226 606,00	3 100 000,00	500 000,00	550 000,00	400 000,00
1.3.2.1	Modernizacja i budowa ujęć wodnych oraz systemu uzdatniania wody, wymiana sieci azbestowej w Gminie Przechlewo - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Przechlewie	2016	2022	1 596 870,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja i budowa sieci kanalizacyjnych na terenie Gminy Przechlewo - zabezpieczenie bezpiecznego i bezawaryjnego funkcjonowania sieci kanalizacyjnych	Urząd Gminy w Przechlewie	2016	2026	3 251 310,00	25 000,00	500 000,00	500 000,00	550 000,00	400 000,00
1.3.2.3	Budowa remizy dla OSP Przechlewo - Poprawa warunków dla służb dbających o bezpieczeństwo na terenie gminy Przechlewo	Urząd Gminy w Przechlewie	2020	2022	4 684 000,00	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa wielofunkcyjnego budynku zaplecza sportowego przy boisku sportowym w Przechlewie - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez budowę nowej infrastruktury	Urząd Gminy w Przechlewie	2020	2023	63 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja PSZOK w Przechlewie - Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów w celu poprawy infrastruktury technicznej i dostosowanie do obowiązujących przepisów	Urząd Gminy w Przechlewie	2020	2023	2 025 000,00	1 900 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki wokół Jeziora Przechlewskiego wraz z infrastrukturą -	Urząd Gminy w Przechlewie	2020	2023	29 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa Gminnego Centrum Opiekuńczego - Poprawa systemu wsparcia dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy w Przechlewie	2021	2022	2 928 606,00	1 928 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową sieci wodociągowej w m. Miroszewo - Poprawa infrastruktury technicznej w Gm. Przechlewo	Zakład Gospodarki Komunalnej w Przechlewie	2021	2022	1 037 230,00	1 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci kanalizacyjnych i wodnych przy ul. Człuchowskiej i Polnej w Przechlewie - poprawa infrastruktury technicznej	Zakład Gospodarki Komunalnej w Przechlewie	2021	2022	1 164 460,00	1 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 843 850,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907 540,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656 310,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 162 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1.3.2.10	Rozbudowa gminnego Przedszkola w Przechlewie - Rozbudowa infrastruktury przedszkola w celu powiększenia dostępności edukacyjnej w Gminie Przechlewo	Urząd Gminy w Przechlewie	2022	2023	5 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Przechlewo na lata 2022-2033 sporządzono w oparciu o wytyczne w tym zakresie wynikające z art. 226-229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z art. 227 ust. 1 w/w ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, przy czym z uwagi na udzielone poręczenia do 2033 obejmuje ona ten okres. Dane zaplanowane na rok 2023 i kolejne nie mają charakteru wiążącego, jedynie w przypadku najbliższego roku budżetowego, to jest 2022 wieloletnia prognoza finansowa musi być zgodna z uchwałą budżetową na ten rok. To oznacza, że w kolejnych latach prognoza jednostki będzie urealniana w oparciu o informacje w tej chwili nieostateczne bądź nieznanne.

Dane dotyczące III kwartału 2021 roku wynikają z planu budżetu gminy na dzień 30 września 2021 roku. Natomiast dane dotyczące planowanego wykonania budżetu Gminy Przechlewo na rok 2021, nie mają charakteru ostatecznego (są jedynie prognozą ustaloną na bazie danych wynikających z uchwał i zarządzeń budżetowych według stanu na 29 października 2021 roku jak i prognoz co do rzeczywistego wykonania budżetu roku 2021). Rzeczywisty wynik znany będzie pod koniec lutego 2022 roku.

Przy szacowaniu kwot dochodów i wydatków oparto się na sporządzonych przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego uwzględniając jednocześnie specyfikę Gminy Przechlewo i biorąc pod uwagę kształtowanie się tych wielkości w latach ubiegłych.

Dla roku 2022 wpływy z udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych uwzględniono na poziomie kwoty prognozowanej przez Ministra Finansów, zaś rok ten przyjęto jako bazowy dla ustalenia prognozowanych wpływów z tego tytułu w latach kolejnych.

DOCHODY

Prognoza dochodów bieżących na rok 2022 obejmuje dochody uwzględnione w projekcie budżetu na rok 2022. W zakresie dochodów majątkowych dla roku 2022 wykazano dochody majątkowe na kwotę 4.286.600,00zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku to kwota 290.000,00zł. Dochody ze sprzedaży majątku mają pochodzić ze sprzedaży działek położonych w gminie Przechlewo, dla których wydane są warunki zabudowy.

Dochody majątkowe w wysokości 3.995.000,00zł to środki przeznaczone na inwestycje, które wpłyną ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie: Rozbudowy Przedszkola w Przechlewie – 2.125.000,00zł, na Modernizację PSZOK w Przechlewie – 1,805.00,00zł. Kwota 65.000,00zł to dofinansowanie z PROW 2014-2020 na budowę skate parku w Przechlewie.

Dla roku 2023 przewidziano dochody majątkowe w wysokości 2.222.000,00zł, które będą pochodzić również z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na kontynuację zadań rozpoczętych w 2022 roku. W kolejnych latach WPF nie przewidziano na ten moment sporządzenia tego dokumentu dochodów majątkowych.

Natomiast dochody bieżące w roku 2022 ujęte w WPF są także równoważne z dochodami uwzględnionymi w projekcie budżetu na rok 2022, zaś do prognozowania poszczególnych dochodów w latach 2023-2033 przyjęto wzrost na poziomie inflacji, bądź nie przyjmowano wzrostu, szacując te wielkości w oparciu o analizę wykonania z trzech ostatnich lat z uwzględnieniem tendencji wzrostowych bądź spadkowych.

Wpływy z udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych na rok 2022 zostały określone na poziomie wielkości planowanej przez Ministra Finansów we wstępnej informacji przekazanej jst w październiku bieżącego roku. Dla kolejnych przyjęto prognozę w oparciu o lata poprzednie.

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej zostały określone na poziomie wskazanym w załączniku do pisma Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju nr ST3.4750.31.2021.

Wpływy z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto w WPF na podstawie danych zawartych w piśmie FB-I.3110.10.6.2021.EP. Na lata kolejne prognozy przewidziano tendencję wzrostową.

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości oraz pozostałe podatki i opłaty zostały zaplanowane w oparciu o podjęte przez Radę Gminy Przechlewo decyzje na posiedzeniach komisji Rady Gminy Przechlewo oraz sesji w dniu 28 października 2021 roku.

WYDATKI

Zgodnie z zasadą wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych: organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8. Jak widać porównując dane zawarte w załączniku nr 1 do WPF w wierszu 1.1. (dochody bieżące) i dane zawarte w wierszu 2.1 (wydatki bieżące) oraz wierszu 7.1 – zasada ta jest zachowana dla roku 2022 i lat kolejnych prognozy.

W ramach wynagrodzeń i pochodnych (wiersz 2.1.1) w części dotyczącej wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na rok 2022 uwzględniono dane na 31 grudnia 2021 roku z uwzględnieniem planowanych podwyżek wynagrodzeń (najniższe wynagrodzenie 3.010,00zł plus staż), 5% podwyżkę wynagrodzeń, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. W przypadku wydatków w dużej mierze związanych z uzyskiwanymi dochodami (np. opieka społeczna, rodzina) uwzględniono wzrost wydatków bieżących na poziomie prognozowanego wzrostu dochodów z tytułu dotacji.

W ramach przedsięwzięć mających charakter wieloletni wskazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z podjętych, uchwał, decyzji i planowanych zamierzeń.

W ramach wydatków na **obsługę długu** przyjęto wielkości kwotowe wynikające ze zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich oraz szacunki własne. Zaplanowano szacunkowe kwoty środków budżetowych na odsetki należne bankom z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych oraz prowizje.

W części określonej jako **wydatki majątkowe** zostały uwzględnione kwoty przewidziane na wydatki inwestycyjne. W niniejszym opracowaniu uwzględniono inwestycje przewidziane na rok 2022 w projekcie budżetu. W następnych latach, wykazane w tej pozycji wielkości wskazują na wysokość środków możliwych do wykorzystania na inwestycje w ramach dochodów własnych i pozyskanych środków zewnętrznych.

Wydatki zaplanowane z tytułu poręczeń i gwarancji wynikają z udzielonych poręczeń przez Gminę Przechlewo dla Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Nowym Dworze:

- poręczenie udzielone w 2011 roku do roku 2025,
- poręczenie udzielone w 2020 roku ogółem na kwotę 966.611,00zł w równych ratach od roku 2024 do 2033.

PRZYCHODY

Do zbilansowania wydatków przyjęto w prognozie:

Planowane przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zaplanowane w budżecie w wysokości 5.800.000,00zł wynikają z:

- 1.000.000,00zł to kwota środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina Przechlewo otrzymała w 2020 roku na budowę remizy OSP w Przechlewie, ale nie poniosła wydatków finansowanych tymi środkami,
- 1.000.000,00zł to kwota środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina Przechlewo otrzymała w 2020 roku na budowę Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego w Przechlewie, ale nie poniosła wydatków finansowanych tymi środkami,
- 1.800.000,00zł to kwota środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina Przechlewo otrzymała w 2021 roku na dofinansowanie dwóch inwestycji realizowanych w miejscowościach popegeerowskich, ale nie poniosła wydatków w 2021 roku finansowanych tymi środkami,
- 2.000.000,00zł to wolne środki pochodzące z rozliczeń lat ubiegłych, to jest z roku 2020. W sprawozdaniu Rb - NDS za III kwartał 2021 roku wolne środki wynikają z pozycji D15., gdzie ujęte jest wykonanie wolnych środków w wysokości 10.389.913,46zł, a na dzień 30 września 2021 roku uruchomiono 6.223.114,00zł.

(Na różnicę w wysokości 4.166.799,46zł składa się 2.000.000,00zł z RFIL i 2.166.799,46zł pozostałych wolnych środków).

Ponadto po stronie przychodów w 2022 roku zaplanowano kwotę 3.000.000,00zł z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym, spłaty tego kredytu zostały zaplanowane w latach 2023-2032 w poz. 5.1 w następujących wysokościach:

- 2023 - 10.000,00zł
- 2024 - 10.000,00zł,
- 2025 – 10.000,00zł,
- 2026 - 10.000,00zł,
- 2027 - 10.000,00zł,
- 2028 – 250.000,00zł,
- 2029 – 600.000,00zł,
- 2030 - 500.000,00zł,
- 2031 – 800.000,00zł,
- 2032 – 800.000,00zł.

VI. ROZCHODY

Po stronie rozchodów ujęto kwotę na spłatę rat kredytów i pożyczek w ogólnej kwocie 1.052.190,00zł. Kwota ta wynika z harmonogramu spłat rat kredytów i pożyczek już zaciągniętych w latach poprzednich przez gminę.

Wyszczególnienie	Kwota do spłaty przypadająca w 2022 roku
Kredyt umowa nr KOS/28/JST/U/20212 z dnia 27 .08.2012r.	10.000,00
Kredyt umowa KOS/01/JST/U/2014 z dnia 4.06.2014r.	50.000,00
Kredyt umowa UmK168/2018/42 z dnia 7.05.2018r.	100.000,00
Kredyt umowa JST/858/2020/00002 z dnia 01.06.2020r.	10.000,00
Kredyt umowa BGK 19/2997	300.000,00
Pożyczka umowa 180/2016/Wn11/NZ-UR-LZ/P z dnia 7.11.2016r.	82.190,00
Pożyczka nr 21/2017/Wn11/OW-KI-US/P z dnia 17.01.2017r.	500.000,00
Razem:	1.052.190,00

W kolejnych latach, aż do roku 2032 uwzględniono spłaty rat w wysokości określonych umowami, w stosunku do kredytów i pożyczek już zaciągniętych.

WYNIK BUDŻETU – NADWYŻKA / DEFICYT

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetowa, ujemna - to deficyt budżetu .

W roku 2022 planuje się budżet z deficytem w wysokości 7.747.810,00zł, który zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych będzie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości 5.800.000,00zł oraz kredytu w wysokości 1.947.810,00zł.

DŁUG PUBLICZNY

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku (kolumna 6 WPF) jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągany dług minus spłata długu.

Sposób finansowania długu przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Sytuacja finansowa Gminy w latach objętych prognozą w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku m.in. zmian koniunktury gospodarczej kraju, zmian w przepisach prawnych warunkujących dochody Gminy, jak również możliwości aplikowania o środki zewnętrzne. Wówczas zajdzie konieczność dostosowania wieloletniej prognozy finansowej do nowej sytuacji ekonomiczno – finansowej.

Załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty dotyczące zadań wynikające z zawartych już umów oraz przewidzianych do zawarcia, bądź podjętych uchwał.

W ppkt. 1.1 „Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części 1.1.2. Wydatki majątkowe:

1. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej....” – zadanie to wynika z „Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Przechlewo”, w limitach wydatków zostały zabezpieczone kwoty na pokrycie wkładu własnego na to zadanie w 2022 roku.
2. „Instalacje energii odnawialnej w Gminach: Czarne, Przechlewo i Rzeczenica” – w ramach tego przedsięwzięcia Przechlewskie Stowarzyszenie Inicjatyw Gospodarczych aplikowało w imieniu m.in. Gminy Przechlewo o środki na zakup i montaż instalacji OZE za budynkach użyteczności publicznej. Zadanie to otrzymało dofinansowanie i jest realizowane, w związku z problemami ze znalezieniem wykonawcy pomp w budynkach użyteczności publicznej Stowarzyszenie zawnioskowało do Instytucji Zarządzającej o wydłużenie trwania projektu do czerwca 2022 roku. Środki zabezpieczone w WPF stanowią wkład własny w to zadanie.
3. „Budowa Skateparku w Przechlewie” to zadanie, które otrzymało w roku 2021 dofinansowanie z PROW 2014-2020 i będzie realizowane w 2022 roku.

W pkt 1.3 „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2 „ w części 1.3.2 Wydatki majątkowe:

1. „Modernizacja i budowa ujęć wodnych oraz systemu uzdatniania wody, wymiana sieci azbestowej w Gminie Przechlewo” – przedsięwzięcie to zaplanowane jest do realizacji w latach 2016-2022 i wynika z uchwalonego przez Radę Gminy Przechlewo wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w gminie Przechlewo na lata 2016-2020.
2. „Modernizacja i budowa sieci kanalizacyjnych na terenie Gminy Przechlewo” - przedsięwzięcie to zaplanowane jest do realizacji w latach 2016-2026 i wynika z uchwalonego przez Radę Gminy Przechlewo wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w gminie Przechlewo na lata 2016-2020.
3. Budowa remizy dla OSP Przechlewo - środki na ten cel pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Gmina Przechlewo otrzymała 3.000.00,00zł dofinansowania. W 2022 nastąpi zakończenie inwestycji.
4. Budowa wielofunkcyjnego budynku zaplecza sportowego przy boisku sportowym w Przechlewie - w związku z podjęciem decyzji o przystąpieniu do sporządzenia dokumentacji projektowej na to zadanie i aplikowaniem o środki na ten cel z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wprowadzono to przedsięwzięcie z limitem wydatków w latach 2020 - 2022, które przeznaczone są na aktualizację dokumentacji. Limity na wykonanie tej inwestycji zostaną wprowadzone do WPF po otrzymaniu ewentualnego dofinansowania.
5. Modernizacja PSZOK W Przechlewie - w związku z potrzebą modernizacji PSZOK w Przechlewie, będącego elementem gospodarki odpadami komunalnymi przystąpiono do przygotowania dokumentacji na to zadanie, zadanie to otrzymało w 2021 roku dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu (Program Inwestycji Strategicznych”) w wysokości 1.900.000,00zł a realizacja przewidziana jest do 2023 roku.
6. „Budowa ścieżki wokół Jeziora Przechlewskiego” – zadanie to wynika z „Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Przechlewo”, W limitach wydatków zostały zabezpieczone kwoty na pokrycie wkładu własnego na to zadanie. W 2022 roku zabezpieczono środki w wysokości 10.000,00zł niezbędne na aktualizację dokumentacji projektowej do aplikowania o środki zewnętrzne.
7. „Budowa Gminnego Centrum Opiekuńczego” – przedsięwzięcie to wynika z poprzednich uchwał

w sprawie WPF, Gmina Przechlewo otrzymała na to zadanie wsparcie z z RFRIL w 2020 roku, w 2022 ma nastąpić zakończenie tej inwestycji.

8. „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową sieci wodociągowej w m. Miroszewo” – zadanie otrzymało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 900.000,00zł w 2021 roku, jest wymienione w przedsięwzięciach, gdyż w roku 2021 zostało wprowadzone w celu wyłonienia wykonawcy, który ma wykonać zadanie w 2022 roku.

9. Rozbudowa sieci kanalizacyjnych i wodnych przy ul. Człuchowskiej i Polnej w Przechlewie - zadanie otrzymało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 900.000,00zł w 2021 roku, jest wymienione w przedsięwzięciach, gdyż w roku 2021 zostało wprowadzone w celu wyłonienia wykonawcy, który ma wykonać zadanie w 2022 roku.

10. „Rozbudowa gminnego Przedszkola w Przechlewie „ przedsięwzięcie wprowadza się do WPF w związku z otrzymaniem dofinansowania ze środków Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 4.125.000,00zł. Pozostałą kwotę stanowi wkład własny, zadanie to zaplanowane jest do realizacji w latach 2022 – 2023.