

UCHWAŁA NR XLVII/276/2022
RADY GMINY PUSZCZA MARIAŃSKA

z dnia 28 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puszcza Mariańska

Na podstawie art. 228 ust.1, art.230 ust.6 i art.232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r. poz.1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964) **Rada Gminy w Puszczy Mariańskiej uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Puszcza Mariańska na lata 2023 - 2031, obejmującą prognozę długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 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 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.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXXV/210/2021 Rady Gminy w Puszczy Mariańskiej z dnia 29.12.2021r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puszcza Mariańska na lata 2022-2031.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Brzezicki

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puszcza Mariańska na lata 2023-2031 do Uchwały Budżetowej na rok 2023 Rady Gminy Puszcza Mariańskiej

r

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	46 968 444,18	38 260 891,00	6 993 747,00	596 160,00	14 862 325,00	4 788 059,00	11 020 600,00	3 250 000,00	8 707 553,18	0,00	8 707 553,18
2024	51 735 596,75	44 115 596,75	8 071 435,25	610 793,00	14 460 911,00	12 644 200,00	8 328 257,50	3 150 000,00	7 620 000,00	20 000,00	7 600 000,00
2025	43 583 789,56	43 563 789,56	8 085 573,06	610 793,00	14 193 295,00	12 707 400,00	7 966 728,50	2 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2026	43 595 492,00	43 575 492,00	8 226 877,47	310 793,00	14 327 002,00	12 770 900,00	7 939 919,53	2 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2027	43 917 988,21	43 897 988,21	8 310 587,47	310 793,00	14 462 042,21	12 834 700,00	7 979 865,53	2 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2028	44 424 604,79	44 404 604,79	8 395 134,46	310 793,00	14 781 954,79	12 898 900,00	8 017 822,54	2 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2029	44 194 169,83	44 174 169,83	8 624 623,00	310 793,00	4 736 250,83	12 963 400,00	7 539 103,00	2 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2030	44 265 632,84	44 245 632,84	8 624 623,00	310 786,84	14 801 120,00	12 970 000,00	7 539 103,00	2 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2031	44 480 505,73	44 460 505,73	8 624 623,00	432 161,63	14 828 344,10	12 970 000,00	7 539 103,00	2 750 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	50 038 717,93	37 622 086,00	18 465 182,24	0,00	0,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	12 416 631,93	12 416 631,93	0,00
2024	49 895 255,58	39 195 255,58	15 660 800,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	10 700 000,00	10 700 000,00	0,00
2025	41 811 370,56	39 511 370,56	15 994 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2026	41 823 073,00	39 823 073,00	16 313 900,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	42 145 569,21	40 145 569,21	16 640 100,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	42 652 185,79	40 652 185,79	16 972 900,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	42 525 290,83	40 525 290,83	17 312 900,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	43 332 273,84	41 332 273,84	17 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	43 547 135,06	41 547 135,06	17 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 070 273,75	0,00	4 040 180,57	4 040 180,57	3 070 273,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 840 341,17	1 840 341,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 772 419,00	1 772 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 772 419,00	1 772 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 772 419,00	1 772 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 772 419,00	1 772 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 668 879,00	1 668 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	933 359,00	933 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	933 370,67	933 370,67	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 zaciąganiem 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	969 906,82	969 906,82	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 341,17	1 840 341,17	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 419,00	1 772 419,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 419,00	1 772 419,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 419,00	1 772 419,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 419,00	1 772 419,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 668 879,00	1 668 879,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	933 359,00	933 359,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	933 370,67	933 370,67	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	12 465 625,84	0,00	638 805,00	638 805,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 625 284,67	0,00	4 920 341,17	4 920 341,17
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 852 865,67	0,00	4 052 419,00	4 052 419,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 080 446,67	0,00	3 752 419,00	3 752 419,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 308 027,67	0,00	3 752 419,00	3 752 419,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 535 608,67	0,00	3 752 419,00	3 752 419,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 866 729,67	0,00	3 648 879,00	3 648 879,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	933 370,67	0,00	2 913 359,00	2 913 359,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 913 370,67	2 913 370,67

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	3,90%	2,91%	2,91%	11,42%	14,56%	TAK	TAK
2024	6,36%	16,14%	16,21%	7,22%	10,36%	TAK	TAK
2025	6,20%	13,59%	x	6,34%	9,48%	TAK	TAK
2026	6,14%	12,57%	x	9,41%	10,76%	TAK	TAK
2027	6,06%	12,43%	x	11,20%	12,55%	TAK	TAK
2028	5,94%	12,23%	x	10,76%	12,11%	TAK	TAK
2029	5,67%	12,01%	x	9,95%	11,30%	TAK	TAK
2030	3,30%	9,63%	x	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2031	3,28%	9,57%	x	12,66%	12,66%	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	182 831,93	182 831,93	182 831,93	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

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
			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	182 831,93	182 831,93	182 831,93	10 432 831,93	0,00	10 432 831,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 240 000,00	0,00	9 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	570 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	969 906,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	906 982,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	839 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	839 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	839 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	839 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	735 520,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 Wykaz Przedsięwzięć do WPF do Uchwały Rady Gminy Puszcza
Mariańska na 2023 rok

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)				25 466 636,30	10 432 831,93	9 240 000,00	570 000,00	0,00	19 990 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 466 636,30	10 432 831,93	9 240 000,00	570 000,00	0,00	19 990 000,00
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:				1 062 046,09	182 831,93	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				1 062 046,09	182 831,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa systemu grzewczego 3 budynków mieszkalnych, komunalnych, wielorodzinnych z termomodernizacją i OZE w miejscowości Studzieniec, Gmina Puszcza Mariańska - poprawa warunków budynków komunalnych w miejscowości Studzieniec gmina Puszcza Mariańska	Gmina Puszcza Mariańska	2020	2023	1 062 046,09	182 831,93	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				24 404 590,21	10 250 000,00	9 240 000,00	570 000,00	0,00	19 990 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 404 590,21	10 250 000,00	9 240 000,00	570 000,00	0,00	19 990 000,00
1.3.2.1	Przebudowa systemu grzewczego 3 budynków mieszkalnych, komunalnych, wielorodzinnych z termomodernizacją i OZE w miejscowości Studzieniec, Gmina Puszcza Mariańska - poprawa warunków budynków komunalnych w miejscowości Studzieniec gmina Puszcza Mariańska	Gmina Puszcza Mariańska	2020	2023	1 355 959,21	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bartnik ul. Miodowa - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi Radziwiłłów i Bartnik oraz ochrona środowiska	Gmina Puszcza Mariańska	2020	2025	2 050 000,00	430 000,00	940 000,00	570 000,00	0,00	1 940 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mrozy-Waleriany -Studzieniec - Poprawa warunków życia mieszkańców	Gmina Puszcza Mariańska	2021	2024	1 815 066,00	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.4	Budowa chodnika w m.Bartniki w ulicy Turystycznej i w miejscowości Grabina Radziwiłłowska w ulicy Dużej - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	Gmina Puszcza Mariańska	2022	2023	461 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Przebudowa budynku Urzędu Gminy Puszcza Mariańska - Dostosowanie budynku dla osób niepełnosprawnych, termoizolacja budynku	Gmina Puszcza Mariańska	2022	2023	3 587 500,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Długokąty - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi Długokąty oraz ochrona środowiska	Gmina Puszcza Mariańska	2022	2024	1 765 065,00	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	450 000,00

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						
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków aglomeracji Puszcza Mariańska - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Puszcza Mariańska oraz ochrona środowiska	Gmina Puszcza Mariańska	2022	2024	13 370 000,00	5 250 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	13 250 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puszcza Mariańska na lata 2023 -2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Puszcza Mariańska na lata 2023 – 2031 sporządzona jest w celu oceny sytuacji finansowej jednostki. Zaplanowane dochody i wydatki budżetowe obrazują sytuację finansową gminy w poszczególnych latach i pozwalają na dokonywanie analizy w zadaniach inwestycyjnych gminy oraz oceny jej zdolności kredytowania.

Załącznik Nr 1 - Wieloletniej Prognozy Finansowej

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 46.968.444,18 zł na podstawie projektu Uchwały Budżetowej Gminy Puszcza Mariańska na rok 2023 tj:

- dochody bieżące w kwocie 38.260.891,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 8.707.553,18 zł

Dochody bieżące - głównym źródłem dochodów bieżących będzie podatek od nieruchomości, podatek rolny, subwencje oraz podatek dochodowy od osób fizycznych.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 8.707.553,18 zł tj:

- dochody majątkowe zaplanowano łącznie w kwocie 8.707.553,18 zł na podstawie umowy nr RPMA 04.03.01-14-d292/19-00 na dofinansowanie projektu „Przebudowa systemu grzewczego 3 budynków mieszkalnych, komunalnych, wielorodzinnych z termoizolacją i OZE w miejscowości Studzieniec, Gmina Puszcza Mariańska”, które zostaną przekazane przez Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych w Warszawie na kwotę 182.831,93 zł. Zaplanowano także dochody majątkowe na podstawie dofinansowania wniosku 01/2021/3256/Polski Ład „Przebudowa budynku Urzędu Gminy Puszcza Mariańska” 3.274.721,25 zł. Inwestycja będzie współfinansowana z środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Będzie realizowana w latach 2022-2023. Środki własne na to zadanie w budżecie 2023 roku wynoszą 225.278,75 zł. Dochody majątkowe zaplanowane na podstawie promesy nr 2/2021/8658/Polski Ład i 2/2021/8663/Polski Ład „Rozbudowa i przebudowa Oczyszczalni Ścieków aglomeracji Puszcza Mariańska Etap I i Etap II” w kwocie 5.250.000,00 zł. Inwestycja będzie realizowana z środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Będzie realizowana w latach 2022-2024.

Na lata 2024-2031 dochody majątkowe z tytułu sprzedaży gruntów przyjęto w stałej wysokości szacunkowej po 20.000,00 zł rocznie.

Wydatki

Wydatki ogółem na rok 2023 przyjęto w kwocie 50.038.717,93 zł w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej tj:

wydatki bieżące w kwocie 37.622.086,00 zł zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne w tym świadczenia pracownicze od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników urzędu zaplanowano uwzględniając wzrost płacy minimalnej w 2023 roku, wskaźnik inflacji, planowane odprawy emerytalne i jubileusze.

Wydatki związane z funkcjonowaniem jst. obejmują wydatki w ramach działu 750 – administracja publiczna, rozdziału 75022 Rady Gminy - zaplanowano w kwocie 318.000,00 zł i rozdział 75023 Urząd Gminy zaplanowano w kwocie 6.371.697,00 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłacie wcześniej zaciągniętych pożyczek długoterminowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Kwota wykazana jako planowany dług na koniec każdego roku jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu długu z roku poprzedniego (dług z poprzedniego roku +zaciągany dług – spłata długu).

Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wydatki majątkowe

- **budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w miejscowości Bartniki ul. Miodowa**, realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2020-2025, na rok 2023 do realizacji zaplanowano kwotę 430.000,00 zł z przeznaczeniem na prace budowlane zaprojektowanej części inwestycji.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **2.050.000,00zł.**

- **Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mrozy-Waleriany-Studzieniec**. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2021-2024; na rok 2023 zaplanowano kwotę 300.000,00 zł na stworzenie dokumentacji technicznej, mapy i prace budowlane.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **1.815.066,00 zł.**

- **budowa chodnika w m. Bartniki w ulicy Turystycznej i w miejscowości Grabina Radziwiłłowska w ulicy Dużej**, realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2022-2023, na rok 2023 do realizacji zaplanowano kwotę 400.000,00 zł z przeznaczeniem na prace budowlane.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **461.000,00zł.**

- **przebudowa systemu grzewczego 3 budynków mieszkalnych, komunalnych, wielorodzinnych z termoizolacją i OZE w miejscowości Studzieniec, Gmina Puszcza Mariańska**. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana na lata 2020-2023, na rok 2023 do realizacji zaplanowano 252.831,93 zł na prace budowlane. Jest to zgodne z harmonogramem prac. Przedsięwzięcie na podstawie umowy nr RPMA 04.03.01-14-d292/19-00 współfinansowane przez Mazowiecką Jednostkę Wdrażania programów Unijnych w Warszawie w kwocie 182.831,93 zł. (Załącznik nr 10). Wkład własny Gminy wynosi w 2023 roku 70.000,00 zł.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **2.418.005,30 zł.**

-**przebudowa budynku Urzędu Gminy Puszcza Mariańska**. Realizację przedsięwzięcia zaplanowano na podstawie dofinansowania wniosku 01/2021/3256/Polski Ład „Przebudowa budynku Urzędu Gminy Puszcza Mariańska” w kwocie 3.500.000,00 zł. Inwestycja będzie realizowana w 95% z środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Fundusz Inwestycji Strategicznych. Będzie realizowana w latach 2022-2023. Planowane wydatki na 2023 rok to 3.500.000,00 zł. Całkowita wartość przedsięwzięcia to **3.587.500,00 zł.**

- **budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Długokąty**. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2022-2024. Na rok 2023 do realizacji zaplanowano kwotę 300.000,00 zł z przeznaczeniem na prace budowlane zaprojektowanej części inwestycji.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **1.765.065,00 zł.**

- **rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków aglomeracji Puszcza Mariańska**. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2022-2024, na rok 2023 do realizacji zaplanowano kwotę 5.250.000,00 zł z przeznaczeniem na prace budowlane zaprojektowanej części inwestycji.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **13.370.000,00zł.**

Przychody w budżecie Gminy na rok 2023 zaplanowano w kwocie **4.040.180,57 zł** tj:

- zaciągnięcie zobowiązań z tytułu pożyczki w kwocie 3.070.273,75 zł na okres spłaty 8 lat począwszy od roku 2024 do roku 2031.
- zaciągnięcie zobowiązań z tytułu kredytu w kwocie 969.906,82 zł na okres spłaty 8 lat począwszy od roku 2024 do roku 2031.

Rozchody zaplanowano w kwocie 969.906,82 zł z przeznaczeniem na:

- spłatę zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Wynik Budżetu

Wynik budżetu jest różnicą między dochodami ogółem, a wydatkami ogółem.

W roku 2023 planuje się deficyt w kwocie 3.070.273,75 zł, który zostanie pokryty przychodami z pożyczki, a w następnych latach 2024-2031 planuje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę wcześniejszych zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, oraz długoterminowych kredytów bankowych.

Rozchody budżetu

Spłata długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek. Spłata długu obejmuje lata 2023- 2031:

Rok 2023	-	969.906,82 zł
Rok 2024	-	1.840.341,17 zł
Rok 2025	-	1.772.419,00 zł
Rok 2026	-	1.772.419,00 zł
Rok 2027	-	1.772.419,00 zł
Rok 2028	-	1.772.419,00 zł
Rok 2029	-	1.668.879,00 zł
Rok 2030	-	933.359,00 zł
Rok 2031	-	933.370,67 zł

Kwota długu sposób jego sfinansowania i relacja o którym mowa w art. 243 o finansach publicznych.

Kwota wykazywana w pozycji, 6 jako kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu:

Rok 2023	-	12.465.625,84 zł
Rok 2024	-	10.625.284,67 zł
Rok 2025	-	8.852.865,67 zł
Rok 2026	-	7.080.446,67 zł
Rok 2027	-	5.308.027,67 zł
Rok 2028	-	3.535.608,67 zł
Rok 2029	-	1.866.729,67 zł
Rok 2030	-	933.370,67 zł

Zgodnie z art.7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021r. zobligowane są do dokonania wyboru okresu 3 letniego bądź 7-letniego dla ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. Gmina Puszcza Mariańska będzie korzystała w tym okresie z wskaźnika ze średniej 3 letniej.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Brzezicki