

**ZARZĄDZENIE  
WÓJTA GMINY GRZEGORZEW**

z dnia 15 listopada 2021 r.

**NR 150.2021**

**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Grzegorzew na lata 2022 - 2032**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r, poz. 1372 ), art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) Wójt Gminy Grzegorzew zarządza, co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzegorzew w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzegorzew na lata 2022 - 2032 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Grzegorzew oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

**Bożena Dominiak**

**„ PROJEKT”**

**UCHWAŁA NR ....2021  
RADY GMINY GRZEGORZEW**

z dnia ..... grudnia 2021 r.

**w sprawie** uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzegorzew na lata 2022 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021r, poz. 1372) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.) **Rada Gminy Grzegorzew** uchwala , co następuje:

**§ 1.**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grzegorzew obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące,
- 2) dochody i wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu,
- 4) przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu,
- 6) kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć.
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

#### § 4.

Uchyla się Uchwałę Nr XXVII/168/2020 Rady Gminy Grzegorzew z dnia 30 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzegorzew na lata 2021–2032, zmienionej: Uchwałą Nr XXVIII/178/2021 z dnia 26 stycznia 2021r., Uchwałą Nr XXX/184/2021 z dnia 23 marca 2021r., Zarządzeniem Nr 130.2021 z dnia 15 kwietnia 2021r., Uchwałą Nr XXXII/200/2021 z dnia 8 czerwca 2021r., Uchwałą Nr XXXIII/216/2021 z dnia 28 lipca 2021r., Uchwałą Nr XXXIV/226/2021 z dnia 21 września 2021r., Uchwałą Nr XXXV/229/2021 z dnia 26 października 2021r.

#### § 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grzegorzew.

#### § 6.

Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Gminy  
/-/ Tadeusz Sosnowski

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Grzegorzew Nr

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2022	29 009 404,04	24 436 196,00	3 574 223,00	39 899,00	9 923 856,00	5 895 148,00	5 003 070,00	1 628 163,00	4 573 208,04	54 000,00	4 519 208,04	
2023	28 437 137,00	27 937 137,00	4 047 807,00	31 396,00	10 820 878,00	9 079 422,00	3 957 634,00	1 448 847,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2024	28 635 565,00	28 635 565,00	4 149 002,00	32 181,00	11 091 400,00	9 306 408,00	4 056 574,00	1 485 068,00	0,00	0,00	0,00	
2025	29 351 454,00	29 351 454,00	4 252 727,00	32 985,00	11 368 685,00	9 539 068,00	4 157 989,00	1 522 195,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 085 241,00	30 085 241,00	4 359 045,00	33 810,00	11 652 902,00	9 777 545,00	4 261 939,00	1 560 250,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 837 372,00	30 837 372,00	4 468 022,00	34 655,00	11 944 224,00	10 021 983,00	4 368 487,00	1 599 256,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 608 306,00	31 608 306,00	4 579 722,00	35 522,00	12 242 830,00	10 272 532,00	4 477 700,00	1 639 237,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 398 514,00	32 398 514,00	4 694 215,00	36 410,00	12 548 901,00	10 529 346,00	4 589 642,00	1 680 218,00	0,00	0,00	0,00	
2030	33 208 477,00	33 208 477,00	4 811 571,00	37 320,00	12 862 623,00	10 792 580,00	4 704 383,00	1 722 224,00	0,00	0,00	0,00	
2031	34 038 689,00	34 038 689,00	4 931 860,00	38 253,00	13 184 189,00	11 062 394,00	4 821 993,00	1 765 279,00	0,00	0,00	0,00	
2032	34 889 656,00	34 889 656,00	5 055 156,00	39 209,00	13 513 793,00	11 338 954,00	4 942 543,00	1 809 411,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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
2022	33 557 976,00	24 436 196,00	13 332 313,16	0,00	0,00	250 000,00	0,00	82 920,00	0,00	9 121 780,00	4 029 078,60	135 000,00
2023	27 337 137,00	26 321 584,00	12 063 656,00	0,00	0,00	298 200,00	0,00	69 100,00	0,00	1 015 553,00	57 038,92	0,00
2024	27 135 565,00	26 584 800,00	12 184 292,00	0,00	0,00	251 950,00	0,00	55 280,00	0,00	550 765,00	0,00	0,00
2025	27 951 454,00	26 850 648,00	12 306 135,00	0,00	0,00	203 200,00	0,00	1 801,39	0,00	1 100 806,00	0,00	0,00
2026	28 689 241,00	27 119 154,00	12 429 196,00	0,00	0,00	150 800,00	0,00	0,00	0,00	1 570 087,00	0,00	0,00
2027	29 087 372,00	27 390 346,00	12 553 488,00	0,00	0,00	94 650,00	0,00	0,00	0,00	1 697 026,00	0,00	0,00
2028	29 558 306,00	27 664 249,00	12 679 023,00	0,00	0,00	32 950,00	0,00	0,00	0,00	1 894 057,00	0,00	0,00
2029	30 570 514,00	27 940 892,00	12 805 813,00	0,00	0,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	2 629 622,00	0,00	0,00
2030	33 208 477,00	28 220 301,00	12 933 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 988 176,00	0,00	0,00
2031	34 038 689,00	28 502 504,00	13 063 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 536 185,00	0,00	0,00
2032	34 889 656,00	28 787 529,00	13 193 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 102 127,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-4 548 571,96	0,00	9 108 571,96	7 090 000,00	2 530 000,00	2 018 571,96	2 018 571,96	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 396 000,00	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 828 000,00	1 828 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 560 000,00	4 560 000,00	4 060 000,00	0,00	3 910 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	790 000,00	0,00	790 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	80 951,79	0,00	80 951,79
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 396 000,00	1 396 000,00	39 948,00	0,00	39 948,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828 000,00	1 828 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	11 024 000,00	0,00	0,00	2 018 571,96
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 924 000,00	0,00	1 615 553,00	1 615 553,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 424 000,00	0,00	2 050 765,00	2 050 765,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 024 000,00	0,00	2 500 806,00	2 500 806,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 628 000,00	0,00	2 966 087,00	2 966 087,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 878 000,00	0,00	3 447 026,00	3 447 026,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 828 000,00	0,00	3 944 057,00	3 944 057,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 457 622,00	4 457 622,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 988 176,00	4 988 176,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 536 185,00	5 536 185,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 102 127,00	6 102 127,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,60%	1,35%	1,64%	8,32%	5,98%	TAK	TAK
2023	2,86%	10,15%	10,15%	6,68%	4,33%	TAK	TAK
2024	2,57%	11,91%	11,91%	6,27%	3,93%	TAK	TAK
2025	7,67%	13,65%	x	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2026	7,42%	15,35%	x	8,78%	7,82%	TAK	TAK
2027	8,86%	17,01%	x	10,07%	9,11%	TAK	TAK
2028	9,76%	18,64%	x	10,88%	9,92%	TAK	TAK
2029	8,43%	20,45%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2030	0,00%	22,25%	x	15,31%	15,31%	TAK	TAK
2031	0,00%	24,10%	x	17,04%	17,04%	TAK	TAK
2032	0,00%	25,91%	x	18,78%	18,78%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2022	261 075,00	261 075,00	261 075,00	1 901 863,00	1 901 863,00	1 901 863,00	261 075,00	261 075,00	261 075,00
2023	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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
2022	4 903 078,60	1 901 863,00	1 901 863,00	4 224 375,00	314 375,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	909 000,00	500 000,00	500 000,00	610 438,92	53 400,00	557 038,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	53 600,00	53 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	53 700,00	53 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	53 900,00	53 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	54 200,00	54 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	54 400,00	54 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	54 700,00	54 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	55 400,00	55 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	55 800,00	55 800,00	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 zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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 wyczerpanie 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.

<sup>x</sup> - 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 Zarządzenia Wójta Gminy Grzegorzew Nr XXXIV/226/2021 z dnia 21 września 2021r.

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)				6 398 401,42	4 224 375,00	610 438,92	53 600,00	53 700,00	53 900,00
1.a	- wydatki bieżące				1 656 362,50	314 375,00	53 400,00	53 600,00	53 700,00	53 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 742 038,92	3 910 000,00	557 038,92	0,00	0,00	0,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				5 585 701,42	4 171 075,00	557 038,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				843 662,50	261 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Edukacja szansą na lepsze jutro - wsparcie procesów rozwojowych uczniów klas 1-8, wzrost efektywności kształcenia 114 dziewczynek i 138 chłopców uczących się w klasach 1-8 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Grzegorzewie, Szkoły Podstawowej im. Jana Pałwa II w Bylicach- Kolonii, Szkoły Podstawowej im. Adama Mickiewicza w Barłogach, w latach 2021- 2022, poprawa warunków dydaktycznych poprzez doposażenie sal przedmiotowych, zwiększenie poziomu kompetencji kluczowych oraz kompetencji potrzebnych na rynku pracy, ze szczególnym uwzględnieniem indywidualnych potrzeb i predyspozycji dziewczynek i chłopców uczących się na terenie Gminy Grzegorzew poprzez ich udział w zajęciach pozalekcyjnych, zwiększenie kompetencji 5 nauczycieli poprzez ich udział w kursach doszkalających, wsparcie dzieci ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2021	2022	843 662,50	261 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 742 038,92	3 910 000,00	557 038,92	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Grodna - Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Grodna w celu utworzenia miejsca integracji i spotkań mieszkańców, która będzie motywatorem do zwiększenia aktywności społecznej i kulturalnej mieszkańców. miejsce będzie służyło pobudzeniu aktywności społecznej, estetyka nowej świetlicy i otoczenia będzie wizytówką dla mieszkańców. Nowa świetlica wiejska będzie jedynym miejscem spotkań mieszkańców	Urząd Gminy Grzegorzew	2019	2022	785 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa stacji uzdatniania wody w Grzegorzewie oraz przebudowa sieci wodociągowej przy ul. Ogrodowej w Grzegorzewie oraz przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. ks. Szczęsnego Starkiewicza w Grzegorzewie -	Urząd Gminy Grzegorzew	2019	2023	3 957 038,92	3 400 000,00	557 038,92	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				812 700,00	53 300,00	53 400,00	53 600,00	53 700,00	53 900,00
1.3.1	- wydatki bieżące				812 700,00	53 300,00	53 400,00	53 600,00	53 700,00	53 900,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	54 200,00	54 400,00	54 700,00	55 000,00	55 400,00	55 800,00	858 475,00
1.a	54 200,00	54 400,00	54 700,00	55 000,00	55 400,00	55 800,00	858 475,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 075,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 075,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 075,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	54 200,00	54 400,00	54 700,00	55 000,00	55 400,00	55 800,00	597 400,00
1.3.1	54 200,00	54 400,00	54 700,00	55 000,00	55 400,00	55 800,00	597 400,00

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						
1.3.1.4	Umowa o oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych - Modernizacja oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych w ramach Programu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu " LED - Oświetlenie uliczne"	Urząd Gminy Grzegorzew	2018	2032	812 700,00	53 300,00	53 400,00	53 600,00	53 700,00	53 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.4	54 200,00	54 400,00	54 700,00	55 000,00	55 400,00	55 800,00	597 400,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

### I. OBJAŚNIENIA OGÓLNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grzegorzew przedstawia perspektywę finansową gminy na lata 2022 - 2032, uwzględniającą możliwości finansowe i inwestycyjne gminy, ocenę zdolności kredytowej oraz wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy.

Wieloletnia prognoza została opracowana w oparciu o obowiązujące przepisy zawarte w art. 227 ustawie o finansach publicznych w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grzegorzew została opracowana na okres, na który zostały zaciągnięte zobowiązania Gminy.

Określony został wynik budżetu Gminy, przychody i rozchody budżetu, kwota długu w poszczególnych latach, w tym kwoty wyłączeń oraz osiągnięte wskaźniki.

Opracowania zawarte w wieloletniej prognozie obejmują rok budżetowy i kolejne lata prognozy.

#### 1. Prognozowane wielkości budżetowe na 2020 rok przedstawiają się następująco:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>29 009 404,04 zł</b>
Dochody bieżące	24 436 196,00 zł
Dochody majątkowe	4 573 208,04 zł
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>33 557 976,00 zł</b>
Wydatki bieżące	24 436 196,00 zł
Wydatki majątkowe	9 121 780,00 zł
<b>Wynik budżetu (Deficyt)</b>	<b>- 4 548 571,96 zł</b>
<b>Przychody budżetu</b>	<b>9 108 571,96 zł</b>
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>4 560 000,00 zł</b>

Ponadto prognoza uwzględnia dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, prawnych, podatki i opłaty, podatek od nieruchomości, subwencję ogólną, dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, dochody majątkowe, dochody majątkowe ze sprzedaży majątku oraz dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Prognoza wydatków obejmuje wydatki bieżące, w ramach wydatków bieżących uwzględniono wydatki na obsługę długu, w ramach wydatków na obsługę długu odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy oraz odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy).

Przy prognozowaniu wydatków na 2022 rok nie uwzględniono wyżki wynagrodzeń, wypłaty nagród jubileuszowych, planowane odprawy emerytalne oraz skutki finansowe związane z awansem zawodowym nauczycieli oraz zmiany wynagrodzeń w związku z wyższą kwotą minimalnego wynagrodzenia za pracę.

Nie planuje się przychodów budżetu na 2022 rok.

## **2. Prognozowane wielkości budżetowe na kolejne lata prognozy**

### **2.1. Dochody**

Prognoza uwzględnia dochody ogółem, dochody bieżące, dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, prawnych, podatki i opłaty, podatek od nieruchomości, subwencję ogólną, dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz dochody majątkowe, dochody majątkowe ze sprzedaży majątku oraz dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W tabeli obrazującej WPF ujęto dochody w podziale na dochody majątkowe i bieżące zgodnie z wymogami określonymi przez Ministra Finansów w rozporządzeniu. Jako podstawę przyjęto prognozowane dochody do budżetu na 2021 rok, na podstawie złożonych deklaracji podatkowych i przy obowiązujących stawkach na rok 2021 oraz ujęto wzrost podatków zgodnie z podjętymi uchwałami. Prognozowane dochody w latach 2023 - 2032 do wieloletniej prognozy finansowej przyjęto na podstawie dochodów ujętych w prognozie poprzedniej. Zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych. W poszczególnych latach dochody ogółem przedstawiają się następująco:

- 2022- 29 009 404,04 zł,
- 2023- 28 437 137,00 zł,
- 2024- 28 635 565,00 zł,
- 2025- 29 351 454,00 zł,
- 2026- 30 085 241,00 zł,
- 2027- 30 837 372,00 zł,
- 2028- 31 608 306,00 zł,
- 2029- 32 398 514,00 zł,
- 2030- 33 208 477,00 zł,
- 2031- 34 038 689,00 zł,
- 2032- 34 889 656,00 zł.

### **2.2. Wydatki**

Prognoza wydatków obejmuje wydatki ogółem, wydatki bieżące, wydatki majątkowe, w ramach wydatków bieżących wydatki na obsługę długu, w ramach wydatków na obsługę długu odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy oraz odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy). W okresie prognozy przyjęto wyłączenia.

Wydatki bieżące w latach 2023- 2032 pozostawiono na poziomie i przyjęto na podstawie wydatków ujętych w prognozie poprzedniej roku 2021.

W poszczególnych latach wydatki ogółem przedstawiają się następująco:

- 2022- 33 557 976,00 zł,
- 2023- 27 337 137,00 zł,
- 2024- 27 135 565,00 zł,
- 2025- 27 951 454,00 zł,
- 2026- 28 689 241,00 zł,
- 2027- 29 087 372,00 zł,
- 2028- 29 558 306,00 zł,
- 2029- 30 570 514,00 zł,

- 2030- 33 208 477,00 zł,
- 2031- 34 038 689,00 zł,
- 2032- 34 889 656,00 zł.

W wydatkach na obsługę długu na podstawie aktualnego oprocentowania kredytów i spłat rat kapitałowych przez bank kredytujący dokonano korekty planowanych odsetek w poszczególnych latach oraz uwzględniono odsetki związane z wykupem obligacji komunalnych od 2022 roku do 2029 roku. W wydatkach na obsługę długu wyodrębniono wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) w poszczególnych latach objętych prognozą.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 - 2032 przyjęto na tym samym poziomie co w prognozie z 2021 roku.

### **2.3. Wynik budżetu**

W roku 2022 objętych prognozą określono prognozowany wynik budżetu dodatni w kwocie (-) 4 548 571,96 zł.

W latach 2023- 2032 wynik jest dodatni. Planuje się go przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz na wykup obligacji komunalnych. W poszczególnych latach wynik przedstawia się następująco:

- 2022- (-) 4 548 571,96 zł,
- 2023- 1 100 000,00 zł,
- 2024- 1 500 000,00 zł,
- 2025- 1 400 000,00 zł,
- 2026- 1 396 000,00 zł,
- 2027- 1 750 000,00 zł,
- 2028- 2 050 000,00 zł,
- 2029- 1 828 000,00 zł.

W latach 2030- 2032 wynik budżetu stanowi kwotę 0,00 zł.

### **2.4. Przychody**

W 2022 roku zaplanowano przychody w łącznej kwocie 9 108 571,96 zł, z tego:

- przychody z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 7 090 000,00 zł,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 2 018 571,96 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 0,00 zł.

Na pokrycie deficytu budżetu zaplanowano kwotę 4 548 571,96 zł, z tego:

- przychody z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 2 530 000,00 zł,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 2 018 571,96 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 0,00 zł.

Nie planuje się przychodów na lata 2023- 2032

### **2.5. Rozchody**

W latach 2022- 2029 prognozowane są spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup obligacji:

- 2022- 4 560 000,00 zł, w tym wcześniejsza spłata zobowiązań w kwocie 150 000,00 zł, spłaty zaplanowanej pożyczki w kwocie 3 910 000,00 zł
- 2023- 1 100 000,00 zł,
- 2024- 1 500 000,00 zł, w tym spłata zaplanowanego kredytu w kwocie 250 000,00 zł,

- 2025- 1 400 000,00 zł, w tym spłata zaplanowanego kredytu w kwocie 0,00 zł
- 2026- 1 396 000,00 zł, w tym spłata zaplanowanego kredytu w kwocie 300 000,00 zł,
- 2027- 1 750 000,00 zł, w tym spłata zaplanowanego kredytu w kwocie 600 000,00 zł,
- 2028- 2 050 000,00 zł, w tym spłata zaplanowanego kredytu w kwocie 732 000,00 zł,
- 2029- 1 828 000,00 zł, w tym spłata zaplanowanego kredytu w kwocie 1 248 000,00 zł.

W rozchodach uwzględniono wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy do wykupowanych transz obligacji komunalnych w poszczególnych latach objętych prognozą.

## **2.6. Kwota długu**

Prognozowane kwoty długu na lata 2022- 2029 na podstawie zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych i kredytów w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2022- 11 024 000,00 zł,
- 2023- 9 924 000,00 zł,
- 2024- 8 424 000,00 zł,
- 2025- 7 024 000,00 zł,
- 2026- 5 628 000,00 zł,
- 2027- 3 878 000,00 zł,
- 2028- 1 828 000,00 zł,
- 2029- 0,00 zł,

## **2.7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Kształtowanie się relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach prognozy, nie spowoduje zachwiania w zakresie stanu finansów Gminy. Planowane w latach 2022- 2029 spłaty rat kredytów i wykup obligacji komunalnych wpłynęły znacząco na wymiar wskaźników.

Sytuacja ma związek z planowanymi do wyemitowania obligacjami w 2018 roku i planowanym do zaciągnięcia kredytem. Dodatkowo dla osiągnięcia wymaganych ustawą wskaźników należy podjąć procedurę zmiany warunków emisji i wykupu obligacji komunalnych. Dla zrównoważenia budżetu zaplanowano kredyt długoterminowy, którego wysokość jest uzależniona od wypracowania nadwyżki budżetowej za 2021, po zakończeniu zadań inwestycyjnych.

## **3. Podsumowanie**

Z prognozy wynika, iż dochody bieżące mają tendencję rosnącą. Rada Gminy w 2021 roku uchwaliła wyższe stawki podatków, które ujęto w 2022 roku, co wpłynie na zmniejszenie skutków obniżenia górnych stawek podatkowych w stosunku do stawek ogłaszanych przez Ministerstwo Finansów.

Mając na uwadze powyższe, Gmina zmuszona jest do podjęcia działań mających na celu zmniejszenie wydatków bieżących poprzez ograniczenie do minimum wydatków nieobligatoryjnych, co wpłynie na zmniejszenie kosztów bieżących. Jest to trudne zadanie, lecz ze względów ekonomicznych gminy konieczne do przeprowadzenia, udźwignięcie tych wydatków jest znacznym obciążeniem budżetu.

Dodatkowo dla osiągnięcia wymaganych ustawą wskaźników należy podjąć procedurę zmiany warunków emisji i wykupu obligacji komunalnych. Wypracowana w poszczególnych latach nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji komunalnych.

Uwarunkowania w jakich przychodzi gminie realizować nałożone na nią obowiązki nie są łatwe, gdyż coraz częściej na przekazywane gminie do realizacji zadania nie są przekazywane środki finansowe. Gmina nie ma możliwości zwiększenia podstawowych dochodów własnych. Z chwilą pojawienia się takowych przyjmuje do realizacji zadania, co z kolei wpływa na poprawę warunków życia mieszkańców, jak również poprawę infrastruktury technicznej.

## II. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Ustawa o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek wyodrębniania wydatków bieżących objętych limitem zgodnie z art. 226 ust.4, w związku z tym od 2011 roku w prognozie ujmowane są wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie zobrazowane szczegółowo w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022- 2032.

W przedsięwzięciach uwzględnione zostały zadania w ramach wydatków majątkowych:

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 o finansach publicznych:

Wydatki majątkowe:

1) „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Grodna”. Okres realizacji zadania lata 2019- 2022. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 785 000,00 zł, limit wydatków na 2021 rok stanowi kwotę 275 000,00 zł, limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 510 000,00 limit zobowiązań stanowi kwotę 00,00 zł.

2) "Budowa stacji uzdatniania wody w Grzegorzewie oraz przebudowa sieci wodociągowej przy ul. Ogrodowej w Grzegorzewie oraz przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. ks. Szczęsnego Starkiewicza w Grzegorzewie". Realizacja zadania 2019- 2023. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 3 957 038,92 zł. Limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 3 400 000,00 zł, limit wydatków na 2023 rok stanowi kwotę 557 038,92 zł. Limit zobowiązań stanowi kwotę 0,00 zł.

Wydatki bieżące:

1) „Edukacja szansą na lepsze jutro”. Realizacja zadania 2021- 2022. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 843 662,50 zł. Limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 261 075,00 zł. Limit zobowiązań stanowi kwotę 261 075,00 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1) **Przebudowa ulicy Rzecznej w Barłogach. Okres realizacji zadania lata 2016- 2020. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 1 000 362,00 zł, limit wydatków na 2020 rok stanowi kwotę 997 812,00 zł, limit zobowiązań stanowi kwotę 997 812,00 zł.**

W przedsięwzięciach uwzględnione zostały zadania w ramach wydatków bieżących:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1) Umowa o oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych. Okres realizacji zadania lata 2018- 2020. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 872 200,00 zł, limit wydatków na 2020 rok stanowi kwotę 299 800,00 zł, limit zobowiązań stanowi kwotę 299 800,00 zł.

2) Umowa o oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych. Okres realizacji zadania lata 2018- 2032. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 812 700,00 zł. Limity wydatków w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 53 300,00 zł,
- limit wydatków na 2023 rok stanowi kwotę 53 400,00 zł,
- limit wydatków na 2024 rok stanowi kwotę 53 600,00 zł,
- limit wydatków na 2025 rok stanowi kwotę 53 700,00 zł,
- limit wydatków na 2026 rok stanowi kwotę 53 900,00 zł,
- limit wydatków na 2027 rok stanowi kwotę 54 200,00 zł,
- limit wydatków na 2028 rok stanowi kwotę 54 400,00 zł,
- limit wydatków na 2029 rok stanowi kwotę 54 700,00 zł,
- limit wydatków na 2030 rok stanowi kwotę 55 000,00 zł,
- limit wydatków na 2031 rok stanowi kwotę 55 400,00 zł,
- limit wydatków na 2032 rok stanowi kwotę 55 800,00 zł.

Limit zobowiązań stanowi kwotę 597 400,00 zł.

### **III. WZMOCNIENIE NORM OSTROŻNOŚCIOWYCH W BUDŻECIE GMINY**

Pomimo konieczności dostosowania prognoz do ograniczeń narzuconych przepisami ustawy o finansach publicznych, dotyczących wskaźników, realizacja zadań Gminy nie jest zagrożona, a relacja, o której mowa w art. 243 ustawy zostanie zachowana.

Z uwagi na to, że jest to długoletnia prognoza należy traktować powyższe zestawienie jako dane, które mogą być obarczone wysokim ryzykiem błędu, albowiem trudno przewidzieć stan koniunktury w tak odległym czasookresie prognozy.