

Uchwała Nr PROJEKT 1

Rady Gminy Buczek

z dnia 28 grudnia 2022.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczek na lata 2023-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 3 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Buczek na lata 2023–2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć na lata 2023–2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczek na lata 2023-2027, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Buczek do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich określonych w załączniku Nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 pkt 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych;
- 4) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz planie wydatków budżetu Gminy Buczek związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Buczek, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§5. Upoważnia się Wójta Gminy Buczek do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXIV/231/2021 Rady Gminy Buczek z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczek na lata 2022-2026, ze zmianami dokonanymi w trakcie roku.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczek.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIV/.../2022
z dnia 2022-12-28

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	29 335 582,00	25 851 267,00	4 243 675,00	12 652,00	6 590 393,00	2 123 773,00	12 880 774,00	5 727 729,00	3 484 315,00	0,00	3 484 315,00
2024	35 458 615,15	26 983 615,15	4 404 934,65	13 132,79	6 990 827,93	2 204 476,37	13 370 243,41	7 149 710,25	8 475 000,00	0,00	8 475 000,00
2025	35 599 209,56	28 789 209,56	4 572 322,17	13 631,81	7 100 779,40	2 288 246,48	14 814 229,70	9 643 709,38	6 810 000,00	0,00	6 810 000,00
2026	31 834 714,02	31 834 714,02	4 746 070,41	14 149,83	7 356 407,45	2 370 623,35	17 347 462,98	12 690 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	32 963 209,67	32 963 209,67	4 926 421,08	14 687,52	7 613 881,71	2 453 595,17	17 954 624,18	13 700 000,00	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	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	34 957 242,00	27 481 644,33	12 904 738,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	7 475 597,67	7 475 597,67	25 000,00
2024	36 542 909,75	24 566 800,00	12 634 442,38	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	11 976 109,75	11 976 109,75	0,00
2025	35 599 209,56	25 303 800,00	12 834 442,38	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	10 295 409,56	10 295 409,56	0,00
2026	31 834 714,02	26 062 914,00	13 634 442,38	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	5 771 800,02	5 771 800,02	0,00
2027	32 963 209,67	27 500 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	5 463 209,67	5 463 209,67	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	-5 621 660,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00	5 750 000,00	5 621 660,00	0,00	0,00
2024	-1 084 294,60	0,00	1 212 633,60	0,00	0,00	1 212 633,60	1 084 294,60	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	128 340,00	128 340,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	128 339,00	128 339,00	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

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	128 339,00	0,00	-1 630 377,33	4 119 622,67
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 416 815,15	3 629 448,75
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 409,56	3 485 409,56
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 771 800,02	5 771 800,02
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 463 209,67	5 463 209,67

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	0,56%	-3,62%	-3,62%	18,77%	21,11%	TAK	TAK
2024	0,58%	9,81%	9,81%	14,96%	17,30%	TAK	TAK
2025	0,01%	13,16%	x	13,40%	15,75%	TAK	TAK
2026	0,01%	19,60%	x	11,25%	13,59%	TAK	TAK
2027	0,01%	17,91%	x	11,41%	13,76%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane 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	1 629 315,00	1 629 315,00	1 629 315,00	765 746,08	765 746,08	765 746,08
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

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 wspólnotworzonego 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 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	1 916 841,18	1 916 841,18	1 629 315,00	10 674 197,67	3 639 000,00	7 035 197,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 226 669,40	605 000,00	11 621 669,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 252 266,51	0,00	10 252 266,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIV/.../2022
z dnia 2022-12-28

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 077 807,42	10 674 197,67	12 226 669,40	10 252 266,51	130 000,00	100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 156 765,05	3 639 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 921 042,37	7 035 197,67	11 621 669,40	10 252 266,51	130 000,00	100 000,00
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:				3 339 915,76	2 790 356,57	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				3 339 915,76	2 790 356,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozbudowa i przebudowa stacji wodociągowej w Buczku - Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Buczku	2021	2023	3 339 915,76	2 790 356,57	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				34 737 891,66	7 883 841,10	12 226 669,40	10 252 266,51	130 000,00	100 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 156 765,05	3 639 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór odpadów komunalnych 2022-2024 - Prawidłowe gospodarowanie odpadami komunalnymi	Urząd Gminy w Buczku	2022	2024	2 226 000,00	1 210 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup węgla - Bezpieczeństwo energetyczne mieszkańców	Urząd Gminy w Buczku	2022	2023	3 924 000,00	2 424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	m.Sieradz dotacja - Miejski Obszar Funkcjonalny - Rozwój infrastrukturalny	Urząd Gminy w Buczku	2022	2023	6 765,05	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 581 126,61	4 244 841,10	11 621 669,40	10 252 266,51	130 000,00	100 000,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg wewnętrznych dojazdowych w m. Czeszków Osiedle - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Buczku	2018	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej 103109E Brodnia Górna - Buczek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Buczku	2019	2027	2 462 715,60	10 000,00	635 305,00	388 061,00	130 000,00	100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi dojazdowej Petronelów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Buczku	2019	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa boiska piłkarskiego wraz z zapleczem w miejscowości Buczek - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Buczku	2022	2025	4 930 000,00	2 522 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa stacji uzdatniania wody w Gucinie oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Czeszkowie B wraz z wyposażeniem przepompowni sieciowych w monitoring - Poprawa infrastruktury Wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy w Buczku	2022	2025	11 158 411,01	1 092 841,10	4 431 364,40	5 524 205,51	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Buczku - Poprawa infrastruktury kultury	Urząd Gminy w Buczku	2015	2025	8 830 000,00	250 000,00	4 210 000,00	4 340 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Medernizacja budynków komunalnych wraz z zakupem piecy gazowych - Poprawa infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy w Buczku	2022	2023	1 200 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	16 165 281,76
1.a	2 424 000,00
1.b	13 741 281,76
1.1	3 307 915,76
1.1.1	0,00
1.1.2	3 307 915,76
1.1.2.4	3 307 915,76
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	12 857 366,00
1.3.1	2 424 000,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	2 424 000,00
1.3.1.3	0,00
1.3.2	10 433 366,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	1 263 366,00
1.3.2.3	0,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	8 800 000,00
1.3.2.9	370 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr/2022
Wójta Gminy Buczek
z dnia 28 grudnia 2022 r

Uzasadnienie do projektu Uchwały Rady Gminy Buczek w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczek na lata 2023-2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Buczek na lata 2023-2027 został opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- ustawa o *samorządzie gminnym* (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.)
- ustawa o *finansach publicznych* (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)
- ustawa o *dochodach jednostek samorządu terytorialnego* (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.)

Przy tworzeniu projektu W.P.F dla Gminy Buczek kierowano się założeniami i wskaźnikami makroekonomicznymi ujętymi w metodyce opracowania W.P.F. opublikowanej przez Ministerstwo Finansów.

Omówienie projektowanych dochodów – W.P.F. dla Gminy Buczek na lata 2023-2027

Podstawą planowania dochodów Gminy Buczek jest przede wszystkim analiza i doświadczenie z realizacji wcześniejszych budżetów. Ważnym elementem jest również projekt budżetu na rok 2023, w którym to zawarto wielkości realne obliczone na podstawie konkretnych dokumentów takich jak: uchwały podatkowe, informacje o subwencjach i dotacjach oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak i zawartych umów.

Przyjęto, że kwoty z tytułu dochodów bieżących w okresie 2023-2027 będą zwiększały się w oparciu o wskaźniki wzrostu przedstawione w wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wielkości w roku 2023 jako roku bazowym, zostały ustalone w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2022 wartości historyczne z lat 2020-2021 oraz Uchwały Rady Gminy Buczek określające stawki podatkowe na rok 2023. Uchwały

podatkowe na rok 2023 zostały podjęte na XXXII Sesji Rady Gminy Buczek, co dało możliwość dokładnego określenia dochodów podatkowych.

Planuje się niestandardowy wzrost dochodów podatkowych w roku 2026 w związku z planowanym oddaniem do użytku obszaru inwestycyjnego 24 hektary opodatkowanego podatkiem od działalności gospodarczej. Pozwoli to na znaczne zwiększenie nakładów na inwestycje w Gminie Buczek.

Dochody majątkowe planowane są z następujących tytułów z rozbiem na poszczególne lata:

	Całkowita wartość dochodów majątkowych	2023	2024	2025
	18 769 315,00	3 484 315,00	8 475 000,00	6 810 000,00
1. Środki z Polskiego Ładu <i>Modernizacja budynku GOKiS w Buczku</i>	7 920 000,00	0,00	3 960 000,00	3 960 000,00
2. Środki z Polskiego Ładu <i>Rozbudowa boiska piłkarskiego wraz z zapleczem w miejscowości Buczek</i>	3 330 000,00	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00
3. Środki z Polskiego Ładu <i>Budowa stacji uzdatniania wody w Gucinie oraz modernizacja oczyszczalni w Czestkowie B wraz z wyposażeniem przepompowni sieciowych w monitoring</i>	5 700 000,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
4. Środki z Budżetu Unii Europejskiej - Rozbudowa i przebudowa stacji wodociągowej w Buczku	1 629 315,00	1 629 315,00		
5. Środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - Remont budynku Klubu sportowego wraz z utworzeniem siłowni wewnętrznej przy ul. Spółdzielczej w Buczku	190 000,00	190 000,00		

Omówienie projektowanych wydatków – W.P.F. dla Gminy Buczek na lata 2023-2027

Przy opracowywaniu planu wydatków do W.P.F. dla Gminy Buczek na lata 2023-2027 opierano się na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, opublikowanych przez Ministerstwo Finansów. Na podstawie tych wskaźników przyjęto wskaźniki wzrostu wydatków Budżetu Gminy Buczek na rok 2023 i lata następne:

- a. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 7,8%,
- b. Wzrost PKB w ujęciu realnym 3,2%.
- c. Wzrost minimalnego wynagrodzenia do poziomu 3.490 zł. od stycznia 2023 oraz 3.600 zł od lipca 2023 r.

Opierając się, o podane wyżej założenia oraz biorąc pod uwagę specyfikę wydatków jednorazowych, takich jak odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz wydatki bieżące mające miejsce jedynie w 2023 roku, dokonano obliczeń poziomu wydatków bieżących na przestrzeni lat 2024-2027, stosując następujące założenia wzrostu w poszczególnych latach:

1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oszacowano, na poziomie stanu zatrudnienia z roku 2022, sumując to z zaplanowanymi odprawami emerytalnymi oraz nagrodami jubileuszowymi oraz wzrostem minimalnego wynagrodzenia w 2023 roku.

3. Wydatki bieżące na zadania statutowe oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych również będą rosły zgodnie z wytycznymi MF. Zdarzają się jednak wydatki niestandardowe takie jak remonty czy zakupy jednorazowe, które powodują większy lub niższy niż "wskaznikowy" wzrost wydatków na zadania statutowe w poszczególnych klasyfikacjach budżetowych.

4. Wydatki na obsługę długu w 2023 r. zaplanowano na poziomie 5.000 zł biorąc pod uwagę zaciągnięcie zobowiązania na przejściowy deficyt występujący w ciągu roku budżetowego oraz oprocentowanie pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi wg. harmonogramu spłat. W następnych latach jest to odpowiednio 5.000,00 w 2024, 2.000,00 w 2025 i 2026 oraz 2027.

5. Wydatki inwestycyjne na rok 2023 planuje się głównie w obszarach infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej. W roku 2023 ogólna kwota przeznaczona na inwestycje to 7.475.597,67 zł. W następnych latach są to odpowiednio:

w 2024 r. - 11.976.109,75 zł.,

w 2025 r. - 10.295.409,56 zł.,

w 2026 r. - 5.771.800,02 zł.,

w 2027 r. - 5.463.209,67 zł.,

Gmina Buczek nie udzielała i nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji. W związku z tym nie prognozuje się w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2027 wydatków z tego tytułu.

W wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, prognozuje się wielkości ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2023-2027. Na kwoty te składają się: programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z

udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, oraz wydatki na projekty, programy lub zadania pozostałe.

W okresie 2023-2025 realizowane są ogromne inwestycje współfinansowane środkami z Polskiego Ładu.

Są to:

		Koszt całkowity	2023	2024	2025
1. Budowa stacji uzdatniania wody w Gucinie oraz modernizacja oczyszczalni w Częstkwie B wraz z wyposażeniem przepompowni sieciowych w monitoring		11 158 411,01	1 092 841,10	4 431 364,40	5 524 205,51
<i>środki własne</i>		<i>4 066 802,01</i>	<i>592 841,10</i>	<i>689 755,40</i>	<i>2 674 205,51</i>
<i>środki z promesy</i>		<i>5 700 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 850 000,00</i>	<i>2 850 000,00</i>
<i>środki z subwencji wod-kan</i>		<i>1 391 609,00</i>	<i>500 000,00</i>	<i>891 609,00</i>	<i>0,00</i>
Budowa stacji uzdatniania wody w Gucinie	01043 § 6050	3 931 601,01	385 960,10	1 564 840,40	1 950 800,51
<i>środki własne</i>		<i>1 688 021,01</i>	<i>385 960,10</i>	<i>271 260,40</i>	<i>1 000 800,51</i>
<i>środki z promesy</i>		<i>1 900 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>950 000,00</i>	<i>950 000,00</i>
<i>środki z subwencji wod-kan</i>		<i>343 580,00</i>	<i>0,00</i>	<i>343 580,00</i>	<i>0,00</i>
Modernizacja oczyszczalni w Częstkwie B wraz z wyposażeniem przepompowni sieciowych w monitoring	01044 § 6050	7 226 810,00	706 881,00	2 866 524,00	3 573 405,00
<i>środki własne</i>		<i>2 378 781,00</i>	<i>206 881,00</i>	<i>418 495,00</i>	<i>1 673 405,00</i>
<i>środki z promesy</i>		<i>3 800 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 900 000,00</i>	<i>1 900 000,00</i>
<i>środki z subwencji wod-kan</i>		<i>1 048 029,00</i>	<i>500 000,00</i>	<i>548 029,00</i>	<i>0,00</i>

Jednym ze źródeł finansowania powyższego zadania są środki z subwencji wodno-kanalizacyjnej otrzymanej przez Gminę Buczek w roku 2021. Środki te zabezpieczone są w przychodach w latach 2023-2024 - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

		Koszt całkowity	2023	2024	2025
1.Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Buczku	92109 § 6050	8 830 000,00	250 000,00	4 210 000,00	4 340 000,00
<i>środki własne</i>		910 000,00	250 000,00	250 000,00	380 000,00
<i>środki z promesy</i>		7 920 000,00	0,00	3 960 000,00	3 960 000,00

		Koszt całkowity	2023	2024	2025
1.Rozbudowa boiska piłkarskiego wraz z zapleczem w miejscowości Buczek	92601 § 6050	4 930 000,00	2 522 000,00	2 345 000,00	0,00
<i>środki własne min. 10%</i>		1 600 000,00	857 000,00	680 000,00	0,00
<i>środki z promesy</i>		3 330 000,00	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00

Nie planuje się wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Omówienie planowanych przychodów i rozchodów budżetu Gminy Buczek na rok 2023-2027.

Przychody

W roku 2023 nie planuje się zaciągać zobowiązań w postaci kredytów i pożyczek. Deficyt zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 5.750.000

→

dydaktycznej z elementami małej architektury wraz z zagospodarowaniem zieleni w parku zlokalizowanym przy ul. Parkowej w Buczku,,. Plan na poszczególne lata zgodny jest z harmonogramem spłat stanowiący załącznik do umowy pożyczki.

Podsumowując podkreślamy, że opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Buczek na lata 2023-2027 oparte było na dokładnych i wiarygodnych danych. Braliśmy również pod uwagę nasze możliwości i zasoby finansowe. Wielkości wykazane w WPF poprzedzone zostały gruntowną i rzetelną analizą zarówno wielkości historycznych jak i bieżących danych stanowiących podstawę wyliczeń na lata przyszłe.