

UCHWAŁA NR XLIV/365/2022
RADY GMINY LISKÓW

z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisków na lata 2023- 2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2022 r. poz. 559/ oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U. z 2022 poz. 1634/ Rada Gminy Lisków uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lisków obejmującą: Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania 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. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości

§ 4. 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.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lisków.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXXII/292/2021 Rady Gminy Lisków z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisków na lata 2022 – 2032 z późniejszymi zmianami.

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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 XLIV/365/2022
Rady Gminy Lisków
z dnia 21 grudnia 2022 roku
w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisków na lata 2023 - 2034

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	33 686 620,00	23 522 024,00	2 555 291,00	564 479,00	10 636 348,00	3 219 972,06	6 545 933,94	2 120 000,00	10 164 596,00	0,00	10 164 596,00	
2024	24 600 000,00	24 600 000,00	2 700 000,00	600 000,00	11 000 000,00	3 400 000,00	6 900 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	25 900 000,00	25 900 000,00	2 800 000,00	622 000,00	11 500 000,00	3 600 000,00	7 378 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 000 000,00	27 000 000,00	2 900 000,00	650 000,00	12 000 000,00	3 800 000,00	7 650 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	27 000 000,00	27 000 000,00	2 900 000,00	650 000,00	12 000 000,00	3 800 000,00	7 650 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 000 000,00	27 000 000,00	2 900 000,00	650 000,00	12 000 000,00	3 800 000,00	7 650 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 000 000,00	27 000 000,00	2 900 000,00	650 000,00	12 000 000,00	3 800 000,00	7 650 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	27 000 000,00	27 000 000,00	2 900 000,00	650 000,00	12 000 000,00	3 800 000,00	7 650 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	27 000 000,00	27 000 000,00	2 900 000,00	650 000,00	12 000 000,00	3 800 000,00	7 650 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	27 000 000,00	27 000 000,00	2 900 000,00	650 000,00	12 000 000,00	3 800 000,00	7 650 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	27 000 000,00	27 000 000,00	2 900 000,00	650 000,00	12 000 000,00	3 800 000,00	7 650 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	27 000 000,00	27 000 000,00	2 900 000,00	650 000,00	12 000 000,00	3 800 000,00	7 650 000,00	2 300 000,00	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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	35 594 241,00	22 373 241,00	10 891 861,23	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 221 000,00	13 221 000,00	0,00
2024	23 857 300,00	21 207 300,00	11 500 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00
2025	25 334 800,00	22 634 800,00	12 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2026	26 344 500,00	23 594 500,00	12 500 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2027	26 520 000,00	23 770 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2028	26 570 000,00	23 820 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2029	26 700 000,00	23 950 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2030	26 700 000,00	23 950 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	750 000,00	0,00
2031	26 900 000,00	24 150 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 650 000,00	0,00
2032	26 900 000,00	24 150 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2033	26 900 000,00	24 150 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2034	27 000 000,00	24 250 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-1 907 621,00	0,00	2 550 321,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 550 321,00	907 621,00
2024	742 700,00	742 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	565 200,00	565 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	655 500,00	655 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	642 700,00	642 700,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	742 700,00	742 700,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	565 200,00	565 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	655 500,00	655 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	3 773 400,00	0,00	1 148 783,00	2 699 104,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 030 700,00	0,00	3 392 700,00	3 392 700,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 465 500,00	0,00	3 265 200,00	3 265 200,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 810 000,00	0,00	3 405 500,00	3 405 500,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 330 000,00	0,00	3 230 000,00	3 230 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,15%	6,64%	6,64%	16,66%	17,85%	TAK	TAK
2024	4,40%	16,90%	16,90%	15,18%	16,37%	TAK	TAK
2025	3,34%	15,45%	x	15,24%	16,43%	TAK	TAK
2026	3,56%	15,41%	x	15,10%	16,30%	TAK	TAK
2027	2,63%	14,48%	x	14,65%	15,85%	TAK	TAK
2028	2,28%	14,14%	x	14,37%	15,57%	TAK	TAK
2029	1,59%	13,45%	x	13,58%	14,79%	TAK	TAK
2030	1,51%	13,36%	x	13,78%	13,78%	TAK	TAK
2031	0,60%	12,46%	x	14,74%	14,74%	TAK	TAK
2032	0,56%	12,41%	x	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2033	0,52%	12,37%	x	13,67%	13,67%	TAK	TAK
2034	0,00%	11,85%	x	13,24%	13,24%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	0,00	0,00	0,00	3 638 243,94	888 243,94	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 752 790,29	372 469,29	1 380 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 469,29	1 469,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, 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 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	642 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	642 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	465 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	555 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	200 000,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	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 wyliczeniu 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLIV/365/2022
Rady Gminy Lisków
z dnia 21 grudnia 2022 roku
w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisków na lata 2023
- 2034

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)				9 421 193,23	3 638 243,94	1 752 790,29	1 469,29	0,00	1 584 040,06
1.a	- wydatki bieżące				2 670 872,23	888 243,94	372 469,29	1 469,29	0,00	53 719,06
1.b	- wydatki majątkowe				6 750 321,00	2 750 000,00	1 380 321,00	0,00	0,00	1 530 321,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 421 193,23	3 638 243,94	1 752 790,29	1 469,29	0,00	1 584 040,06
1.3.1	- wydatki bieżące				2 670 872,23	888 243,94	372 469,29	1 469,29	0,00	53 719,06
1.3.1.1	Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - Profilaktyka i ochrona zdrowia mieszkańców gminy Lisków	Urząd Gminy Lisków	2019	2023	2 179,43	1 492,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dotacja celowa na wspólną realizację projektu polegającego na zarządzaniu i utrzymaniu systemu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej” - Zatrzymanie i utrzymanie trwałości projektu "Geoportal"	Urząd Gminy Lisków	2020	2025	7 839,80	1 469,29	1 469,29	1 469,29	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług odbioru i transportu odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Lisków - Gospodarka odpadami komunalnymi	Urząd Gminy Lisków	2021	2024	2 187 000,00	636 000,00	371 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Czyste powietrze - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Lisków	2021	2023	65 000,00	32 119,06	0,00	0,00	0,00	32 119,06
1.3.1.7	Prowadzenie kompleksowej obsługi bankowej budżetu Gminy Lisków i jednostek organizacyjnych Gminy Lisków - Zapewnienie bezpieczeństwa obsługi finansowej	Urząd Gminy Lisków	2021	2023	86 400,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie uczniom bezpiecznych warunków dowozu do szkół	Urząd Gminy Lisków	2022	2023	296 853,00	166 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Czyste powietrze - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Lisków	2022	2023	25 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	21 600,00

Strona 1 z 2

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	- wydatki majątkowe				6 750 321,00	2 750 000,00	1 380 321,00	0,00	0,00	1 530 321,00
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Twórców Liskowa i ulicy Antoniego Szewczyka w miejscowości Lisków - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Lisków	Urząd Gminy Lisków	2022	2023	5 220 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Strzałków i Chrusty z przetrztem ścieków do oczyszczalni ścieków w Liskowie - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Lisków	2023	2024	1 530 321,00	150 000,00	1 380 321,00	0,00	0,00	1 530 321,00

UZASADNIENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lisków została sporządzona zgodnie z art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634). Obejmuje ona lata 2022 - 2032, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań oraz planowanych przedsięwzięć.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lisków zastosowano wzory załączników (załącznik Nr 1 i Nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83)

Ze względu na długoterminowość prognozowania, prognoza będzie corocznie uaktualniana.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2016 - 2022, tj. sprawozdania budżetowe, na 2023 rok przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej, natomiast na lata 2024 - 2034 założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa i w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych oraz zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Dochody bieżące zaplanowano z tytułu:

- subwencji ogólnej (oświatowej, wyrównawczej i równoważącej)
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych;
- dotacji na zadania własne i zlecone;
- podatków i opłat lokalnych (podatek od: nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, wpływy z karty podatkowej oraz opłaty: skarbową, targową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, za opłaty komunalne oraz wpływy z usług za dostarczanie wody i odbiór ścieków)
- pozostałych dochodów bieżących.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy, kwoty planowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych, kwoty dotacji na zadania zlecone i własne zaplanowano zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami.

Dane do wiersza „Wykonanie za 2022 rok” przyjęto plan na dzień 26 października 2022 roku.

Planowane dochody w 2023 roku zaplanowano na podstawie zrealizowanych dochodów za III kwartał 2022 roku oraz na podstawie przypisów należności na rok 2022 wynikających ze sprawozdania za III kwartał 2022 roku .

W roku 2023 zaplanowano dochody majątkowe na podstawie:

- Promesy do wniosku o dofinansowanie 01/2021/9387/Polski Ład zaplanowano dochody na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa ulicy Twórców Liskowa i ulicy Antoniego Szewczyka w miejscowości Lisków” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1.188.000,00 zł;
- Promesy do wniosku o dofinansowanie Edycja2/2021/4985/Polski Ład zaplanowano dochody na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa odcinków dróg na terenie Gminy Lisków” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4.745.000,00 zł;

- Promesy do wniosku o dofinansowanie Edycja2/2021/4982/Polski Ład zaplanowano dochody na zadanie inwestycyjne pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury edukacyjno – sportowej w Gminie Lisków poprzez jej remont, rozbudowę oraz przebudowę” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4.231.596,00 zł

W latach 2024 - 2034 nie planowano dochodów majątkowych. W prognozie objętym WPF nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku.

Prognozowane dochody bieżące na rok 2023 przyjęto z uchwały budżetowej, natomiast na lata 2024 - 2026 rok przyjęto wg procentowego wzrostu ogólnych kwot dochodów o około 5 % w stosunku do roku poprzedniego, natomiast na lata 2027-2034 zaplanowano na poziomie roku 2026.

Wydatki bieżące w 2023 roku przyjęto z uchwały budżetowej, natomiast na lata 2024 - 2026 prognozuje się na poziomie lat wcześniejszych i wg procentowego wzrostu o około 5 % do lat poprzednich, natomiast na lata 2027-2032 zaplanowano na poziomie roku 2026.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu zadań realizowanych przez gminę.

Wydatki na obsługę długu prognozuje się wg harmonogramu zawartych umów kredytowych.

Wydatki majątkowe w 2023 roku planuje się w ramach posiadanych środków oraz zgodnie z zawartym umowami a w latach następnych prognozuje się w ramach posiadanych środków.

W 2022 roku zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 1.550.321,00 zł. Wydatki zaplanowane w 2022 roku na zadanie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzałków i Chrusty z przerzutem ścieków do oczyszczalni ścieków w Liskowie” w kwocie 1.550.321,00 zł nie zostaną zrealizowane.

Rozchody budżetu w latach 2023 - 2033 przedstawia poniższa tabela.

Rok	Kwota
2023	642.700,00
2024	742.700,00
2025	565.200,00
2026	655.500,00
2027	480.000,00
2028	430.000,00
2029	300.000,00

2030	300.000,00
2031	100.000,00
2032	100.000,00
2033	100.000,00

Kwota długu w poszczególnych latach objętych prognozą kształtuje się następująco:

Rok	Kwota długu	Wskaźnik zadłużenia do planowanych dochodów
2023	3.773.400,00	11,20 %
2024	3.030.700,00	12,32 %
2025	2.465.500,00	9,52 %
2026	1.810.000,00	6,70 %
2027	1.330.000,00	4,93 %
2028	900.000,00	3,33 %
2029	600.000,00	2,22 %
2030	300.000,00	1,11 %
2031	200.000,00	0,74 %
2032	100.000,00	0,37 %
2033	0,00	0,00 %

Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia 2023 roku stanowi – 3.773.400,00 zł co stanowi 11,20 % planowanych dochodów. Na koniec roku 2034 kwota zadłużenia wynosi 0 zł. Prognozę kwoty długu sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Prognozowany wynik budżetu na 2023 rok to Deficyt w kwocie 1.907.621,00 zł, zostanie sfinansowany przychodami z tytułu przychodów z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym i przychodami w wolnych środkach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy,”

W latach 2024-2033 wynikiem budżetu jest nadwyżka, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Gmina Lisków nie posiada zobowiązań wymagalnych, zobowiązań wynikających z umów o partnerstwie publicznoprawnym, leasingu, i umów z odroczonym terminem zapłaty dłuższym niż rok.

Z prognozy kwoty długu wynika, iż w latach 2023 - 2034 zostanie zachowana relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W Załączniku Nr 2 zaplanowano przedsięwzięcia:

1. „Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej”, przedsięwzięcie ma na celu profilaktykę i ochronę zdrowia mieszkańców gminy Lisków. Okres realizacji 2019 – 2023 rok. Łączne nakłady finansowe 2.179,43 zł, z tego w roku 2023 – 1.492,59 zł;
2. „Dotacja celowa na wspólną realizację projektu polegającego na zarządzaniu i utrzymaniu systemu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej”, przedsięwzięcie ma na celu zarządzanie i utrzymanie trwałości projektu „Geoportal”. Okres realizacji 2020 – 2025 rok. Łączne nakłady finansowe 7.839,80 zł, z tego w roku 2023 – 1.469,29 zł;
3. „Świadczenie usług odbioru i transportu odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Lisków”, przedsięwzięcie ma na celu gospodarkę odpadami komunalnymi. Okres realizacji 2021 – 2024 rok. Łączne nakłady finansowe 2.187.000,00 zł, z tego w roku 2023 – 636.000,00 zł;
4. „Czyste powietrze”, przedsięwzięcie ma na celu poprawę jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Okres realizacji 2021 – 2023 rok. Łączne nakłady finansowe 65.000,00 zł, z tego w roku 2023 – 32.119,06 zł;
5. „Prowadzenie kompleksowej obsługi bankowej budżetu Gminy Lisków i jednostek organizacyjnych Gminy Lisków”, przedsięwzięcie ma na celu zapewnienie bezpieczeństwa obsługi finansowej. Okres realizacji 2021 – 2023 rok. Łączne nakłady finansowe 86.400,00 zł, z tego w roku 2023 – 28.800,00 zł;
6. „Dowożenie uczniów do szkół”, przedsięwzięcie ma na celu zapewnienie uczniom bezpiecznych warunków dowozu do szkół. Okres realizacji 2022 – 2023 rok. Łączne nakłady finansowe 296.853,00 zł, z tego w roku 2023 – 166.763,00 zł;
7. „Czyste powietrze”, przedsięwzięcie ma na celu poprawę jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Okres realizacji 2022 – 2023 rok. Łączne nakłady finansowe 25.600,00 zł, z tego w roku 2023 – 21.600,00 zł;

8. „Przebudowa ulicy Twórców Liskowa i ulicy Antoniego Szewczyka w miejscowości Lisków”, przedsięwzięcie ma na celu poprawę bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Lisków. Okres realizacji 2022 – 2023 rok. Łączne nakłady finansowe 5.220.000,00 zł, z tego w roku 2023 – 2.600.000,00 zł;
9. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzałków i Chrusty z przerzutem ścieków do oczyszczalni ścieków w Liskowie”, przedsięwzięcie ma na celu ochronę środowiska. Okres realizacji 2023 – 2024 rok. Łączne nakłady finansowe 1.530.321,00 zł, z tego w roku 2023 – 150.000,00 zł;