

**UCHWAŁA NR XXXIV/294/21
RADY GMINY POWIDZ**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Powidz

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

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Powidz obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały,

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

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXIV/197/21 Rady Gminy Powidz z dnia 21 stycznia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Powidz wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Powidz.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.



Przewodniczący Rady Gminy
Powidz

Filip Muszyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIV/294/21 Rady Gminy Powidz z dnia 22 grudnia 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		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	
		Dochody bieżące ^x	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	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1											
2022	24 947 072,86	18 812 478,28	1 601 532,00	12 303,00	1 645 988,00	1 990 345,12	13 562 310,16	5 197 885,00	6 134 594,58	727 600,00	5 406 994,58	
2023	37 969 122,06	19 753 102,19	1 681 608,60	12 918,15	1 728 287,40	2 089 862,38	14 240 425,66	5 457 779,25	18 216 019,87	0,00	18 216 019,87	
2024	20 740 757,30	20 740 757,30	1 765 689,03	13 564,06	1 814 701,77	2 194 355,50	14 952 446,94	5 730 668,21	0,00	0,00	0,00	
2025	21 777 795,17	21 777 795,17	1 853 973,48	14 242,26	1 905 436,86	2 304 073,27	15 700 069,30	6 017 201,62	0,00	0,00	0,00	
2026	22 866 684,93	22 866 684,93	1 946 672,15	14 954,37	2 000 708,70	2 419 276,94	16 485 072,77	6 318 061,70	0,00	0,00	0,00	
2027	24 010 019,18	24 010 019,18	2 044 005,76	15 702,09	2 100 744,14	2 540 240,78	17 303 326,41	6 633 954,79	0,00	0,00	0,00	
2028	25 210 520,14	25 210 520,14	2 146 206,05	16 487,19	2 205 781,35	2 667 252,82	18 174 792,73	6 965 663,03	0,00	0,00	0,00	
2029	26 471 046,15	26 471 046,15	2 253 516,35	17 311,55	2 316 070,42	2 800 615,46	19 083 532,37	7 313 946,18	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

³⁾ Wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

⁴⁾ 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

⁵⁾ 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.

⁶⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
		w tym:										w tym:			
		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			
Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki na obsługę długu 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
lp	2														
2022	27 562 216,86	17 072 031,67	7 471 413,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 490 187,19	10 490 187,19	60 000,00
2023	40 805 420,85	17 119 459,65	7 546 127,13	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 685 561,20	23 451 549,30	0,00
2024	20 040 757,30	17 119 887,64	7 621 588,40	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 869,66	0,00	0,00
2025	21 077 795,17	17 120 315,64	7 697 804,28	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957 479,53	0,00	0,00
2026	22 166 684,93	17 120 743,65	7 774 782,32	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 045 941,28	0,00	0,00
2027	23 406 646,76	17 121 171,67	7 852 530,14	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 285 475,09	0,00	0,00
2028	25 077 593,77	17 101 599,20	7 931 055,14	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 994,57	0,00	0,00
2029	26 471 046,15	17 072 025,99	8 010 365,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 399 020,16	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1					4	4.1			
2022	-2 615 146,00	0,00	2 745 657,00	0,00	0,00	0,00	2 440 057,00	2 440 057,00	2 440 057,00	305 600,00	175 089,00	
2023	-2 836 298,79	0,00	2 836 298,79	2 836 298,79	2 836 298,79	2 836 298,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	603 372,42	603 372,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	132 926,37	132 926,37	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	0,00	

5) Imię i nazwisko nadwójki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Lp	Z tego:				5	Z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu 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
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	130 511,00	130 511,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	603 372,42	603 372,42	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	132 926,37	132 926,37	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2					
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															
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 446,61	4 486 103,61					
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 866 298,79	0,00	2 633 642,54	2 633 642,54					
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 136 298,79	0,00	3 620 869,66	3 620 869,66					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 436 298,79	0,00	4 657 479,53	4 657 479,53					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	736 298,79	0,00	5 745 941,28	5 745 941,28					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	132 926,37	0,00	6 888 847,51	6 888 847,51					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 108 920,94	8 108 920,94					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 399 020,16	9 399 020,16					

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazana 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
2022	0,79%	10,36%	18,28%	18,28%	TAK	TAK
2023	0,28%	15,19%	17,06%	17,06%	TAK	TAK
2024	4,04%	19,79%	15,74%	15,74%	TAK	TAK
2025	3,85%	24,17%	15,84%	15,84%	TAK	TAK
2026	3,67%	28,35%	14,40%	14,40%	TAK	TAK
2027	3,04%	32,32%	16,09%	16,10%	TAK	TAK
2028	0,72%	36,10%	17,53%	17,53%	TAK	TAK
2029	0,00%	39,71%	23,75%	23,75%	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						

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowo-współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami okresłowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
	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	834 529,09	834 529,09	0,00	10 405 445,80	349 632,82	10 055 812,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	834 529,09	834 529,09	294 913,26	23 482 428,00	30 878,70	23 451 549,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	880,00	880,00	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	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIV/294/21 Rady Gminy Powidz z dnia 22 grudnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 958 943,77	10 405 445,80	23 482 428,00	880,00	0,00	33 886 753,80
1.a	- wydatki bieżące				648 317,57	349 632,82	30 878,70	880,00	0,00	381 391,52
1.b	- wydatki majątkowe				36 310 626,20	10 055 812,98	23 451 549,30	0,00	0,00	33 507 362,28
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:				3 477 850,01	834 529,09	0,00	0,00	0,00	834 529,09
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 477 850,01	834 529,09	0,00	0,00	0,00	834 529,09
1.1.2.1	Rewitalizacja rynku poprzez przebudowę ulicy Park Powstańców Wielkopolskich w Powidzu -	Urząd Gminy Powidz	2019	2022	3 477 850,01	834 529,09	0,00	0,00	0,00	834 529,09
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				33 481 093,76	9 570 916,71	23 482 428,00	880,00	0,00	33 054 224,71
1.3.1.1	Digital Solution - Umowa Najmu Ruchomości Nr 04/2019/POZ/N -	Urząd Gminy Powidz	2019	2023	648 317,57	349 632,82	30 878,70	880,00	0,00	381 391,52
1.3.1.2	Digital Solution - Umowa najmu ruchomości Nr 20/2018/POZ/N -	Urząd Gminy Powidz	2019	2022	42 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.1.3	Digital Solution - Umowa serwisowo - materiałowa Nr 04/03/2018/POZ/SM -	Urząd Gminy Powidz	2019	2022	34 000,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00
1.3.1.4	Czyste Powietrze -	Urząd Gminy Powidz	2021	2022	29 600,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00
1.3.1.5	INTErmedia - Umowa BIP Nr 338/1382/MM/2018 na kompleksową obsługę w zakresie powszechnego udostępniania informacji publicznej za pośrednictwem Internetu -	Urząd Gminy Powidz	2019	2023	3 136,50	799,50	799,50	0,00	0,00	1 599,00
1.3.1.6	Umowa użyczenia części nieruchomości w Anastazewie -	Urząd Gminy Powidz	2019	2022	638,00	170,00	0,00	0,00	0,00	170,00
1.3.1.7	Bank Spółdzielczy w Witkowie - Prowadzenie Bankowej Obsługi Budżetu Gminy Powidz -	Urząd Gminy Powidz	2020	2023	81 600,00	20 400,00	20 400,00	0,00	0,00	40 800,00
1.3.1.8	Umowa dzierżawy - Nadleśnictwo Gniezno -	Urząd Gminy Powidz	2020	2024	3 161,00	634,00	634,00	0,00	0,00	1 902,00
1.3.1.9	Likwidacja siskości M. Welnic -	Urząd Gminy Powidz	2020	2022	174 619,00	44 583,00	0,00	0,00	0,00	44 583,00
1.3.1.10	Umowa dzierżawy - Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie -	Urząd Gminy Powidz	2020	2023	879,07	249,20	249,20	0,00	0,00	496,40
1.3.1.11	Umowa dzierżawy obiekt ratowniczo-sanitarny - Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie -	Urząd Gminy Powidz	2020	2023	200,00	50,00	50,00	0,00	0,00	100,00
1.3.1.12	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego obszarów w zlewniach jezior (Powidz, Przybrodzin, Ostrowo, Wyłatkowo) na terenie Gminy Powidz -	Urząd Gminy Powidz	2021	2022	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	247 000,00
1.3.1.13	Umowa dzierżawy (R.) działki 816/4 (na cele związane z eksploatacją ścieżki pieszo-rowerowej) - Państwowe Gospodarstwo Wodne -	Urząd Gminy Powidz	2021	2024	492,00	123,00	123,00	123,00	0,00	369,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.14	Umowa dzierżawy (DP) działki 816/A (na cele związane z eksploatacją ścieżki pieszo-rowerowej) - Państwowe Gospodarstwo Wodne - wydatki majątkowe	Urząd Gminy Powiż	2021	2024	492,00	123,00	123,00	123,00	0,00	369,00
1.3.2					32 832 776,19	9 221 283,89	23 451 549,30	0,00	0,00	32 672 833,19
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków w m. Ługi -	Urząd Gminy Powiż	2021	2023	18 423 616,50	4 862 067,20	13 561 549,30	0,00	0,00	18 423 616,50
1.3.2.2	Uporzędkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Powiż ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych -	Urząd Gminy Powiż	2021	2022	3 019 159,69	2 859 216,69	0,00	0,00	0,00	2 859 216,69
1.3.2.3	Budowa świetlicy kontenerowej w m. Charbin wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych -	Urząd Gminy Powiż	2021	2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w zlewni Jeziora Niedziegł na terenie Gminy Powiż (Powiż ul. Wybudowane, Wylatkowo) - I etap w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład -	Urząd Gminy Powiż	2022	2023	6 000 000,00	300 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Ostrowo i budowa zrzutni ścieków dla jednostek pływających na Jeziorze Powiżkim w m. Powiż w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład -	Urząd Gminy Powiż	2022	2023	5 190 000,00	1 000 000,00	4 190 000,00	0,00	0,00	5 190 000,00


 Przewodniczący
 Rady Gminy Powiż
 Filip Muszyński

**Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Powidz na lata 2022 – 2029**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku, odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Powidz zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 1903).

Przy opracowywaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Powidz wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”.

Do szacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Powidz na lata 2022 – 2029 posłużyły także zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analiz, danych dotyczących wykonania budżetu za rok 2019 i 2020. Plan dochodów i wydatków na koniec III kwartału 2021 roku, a także przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok oraz projekt budżetu na 2022 rok.

Z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021r. (Dz.U. 2021.1927) w Wieloletniej prognozie Finansowej do obliczenia wskaźników spłaty długu przyjęto wariant średniej 7-letniej. Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich przedstawiono w poniższej tabeli.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	0,81%	18,28%	18,28%	17,47%	17,47%
2023	0,29%	16,90%	16,91%	16,61%	16,62%
2024	4,11%	15,43%	15,43%	11,32%	11,32%
2025	3,91%	15,37%	15,37%	11,46%	11,46%

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową obejmuje lata 2022 – 2029, a prognoza kwoty długu sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto zobowiązania, czyli do momentu spłaty ostatnich zobowiązań wynikających z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynikających z prognozy długu tj. do 2028 roku.

W załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Powidz na lata 2022 – 2029 zostały przedstawione między innymi: prognozowane dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu.

Dochody budżetowe zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe. Wykazane w Wieloletniej Prognozie finansowej na lata 2022 – 2029, wielkości dla 2022 roku z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych, podatków i opłat, w tym: podatku od nieruchomości, z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wynikają z projektu budżetu Gminy Powidz na 2022 rok.

W kolejnych latach prognozy (2023 – 2029) przyjęto średnie tempo wzrostu dochodów bieżących na poziomie 5%. Ogólna dynamika wzrostu dochodów bieżących odnosi się do wskaźników zawartych w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych, ustalonych przez ministerstwo finansów, zakładając w przypadku wybranych tytułów dochodowych korelację ich poziomu z szacowanymi wskaźnikami PKB, jak również wynika z analizy danych historycznych oraz aktualnych prognoz.

Dla dochodów z tytułu udziału podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2022 – 2030 założono średnie tempo wzrostu na poziomie 5%. Ten sam wskaźnik zastosowano dla dochodów z tytułu subwencji ogólnej. Przy prognozowaniu dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych zastosowano wagę wzrostu o wskaźnik inflacji. Przy ustalaniu dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące założono średnie tempo wzrostu na poziomie 5%.

W dochodach majątkowych 2022 roku uwzględniono wpływy z dochodów ze sprzedaży majątku w kwocie 727 600,00 zł w tym:

1. Ostrowo dz. nr 100/5, 100/6,
2. Wylatkowo dz. nr 68/1-3, 7-9 11-19, 21 i 22,

W 2022 roku dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 6 134 594,58 zł i są to dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży majątku w wysokości 727 600,00 zł oraz dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 5 406 994,58 zł. W 2023 roku dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 18 216 019,87 zł i są to dochody majątkowe pochodzące z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości

Prognozy wydatków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych oraz utrzymanie infrastruktury użyteczności publicznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez Gminę. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, także dla wydatków bieżących w 2022 roku przyjęto budżet Gminy. W latach 2023-2029 założono, że wydatki bieżące będą się zwiększać z roku na rok o 0,0025%

Przy prognozowaniu wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego założono wzrost tych wydatków w

każdym roku prognozy o 1%. Natomiast wydatki na obsługę długu są uzależnione od zawartych w umowach kredytowych postanowień. W związku z powyższym założono margines bezpieczeństwa na wypadek niekorzystnej zmiany stawek procentowych.

W roku 2022 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 10 490 187,19 zł zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok. Szczegółowy zapis poszczególnych wydatków majątkowych znajduje się w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej Gminy Powidz na 2022 rok. W następnych latach wydatki majątkowe zostały tak zaplanowane, aby Gmina mogła w pierwszej kolejności zapewnić środki na zadania bieżące, przede wszystkim na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, utrzymanie gminnych obiektów i urzędzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, obsługę długu publicznego oraz zapewnienie możliwości spłaty rat kapitałowych z tytułu już zaciągniętych kredytów.

W poszczególnych latach spłata rat kapitałowych kredytów przedstawia się ona następująco:

- dla 2022 roku kwota 130 511,00 zł
- dla 2023 roku kwota 0,00 zł
- dla 2024 roku kwota 700 000,00 zł
- dla 2025 roku kwota 700 000,00 zł
- dla 2026 roku kwota 700 000,00 zł
- dla 2027 roku kwota 603 372,42 zł
- dla 2028 roku kwota 132 926,37 zł

W 2022 rok z prognozuje się niedobór budżetu w wysokości 2 615 146,00 zł , który zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 2 440 057,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 175 089,00 zł. W 2023 roku prognozuje się niedobór budżetu w wysokości 2 836 298,79 zł, który w całości zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek. W latach 2024 - 2029 prognozuje się nadwyżkę budżetu w kwotach odpowiadających rozchodom budżetu tzn. że są one w całości przeznaczone na spłatę rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2022 roku planuje się przychody budżetu w wysokości 2 745 657,00 zł z tytułu:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 2 440 057,00 zł
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w wysokości 305 600,00 zł

Na kwotę nadwyżki w wysokości 2 440 057,00 zł składają się:

1. § 905 - przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżety, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w tym:

- a) kwota 2 240 057,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczone na realizację zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Gminy Powidz”
- b) kwota 200 000,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczone na realizację zadania pn. „Budowa świetlicy kontenerowej w m. Charbin wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej”

Natomiast w 2023 planuje się nowe przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 2 836 298,79 zł. W miarę zaistniałych potrzeb przychody budżetu mogą być zmienione w trakcie roku budżetowego.

W rozchodach budżetu zaplanowano spłaty rat kapitałowych zarówno z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach poprzednich. Spłaty rat kapitałowych wynikają z harmonogramów spłat.

Kwota długu została przedstawiona w poszczególnych latach w oparciu o przewidywane wykonanie prognozy długu w 2021 roku oraz zaplanowane przychody w latach 2022 - 2023 roku.

W załączniku Nr 2 do uchwały wykazane zostały przedsięwzięcia, które były wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2029 w ramach

1. Wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, a które będą realizowane w 2021 roku:

- "Umowa najmu ruchomości Nr 04/2019/POZ/N z Digital Solution" na łączną kwotę nakładów finansowych w wysokości 42 500,00 zł ; limit na 2022 rok wynosi 8 500,00 zł, limit na 2023 rok wynosi 8 500,00 zł. Łączny limit zobowiązań 17 500,00 zł.
- "Umowa najmu ruchomości Nr 20/2018/POZ/N z Digital Solution" na łączną kwotę nakładów finansowych w wysokości 34 000,00 zł; limit na 2022 rok wynosi 8 500,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 8 500,00 zł.
- "Umowa serwisowo - materiałowa Nr 04/03/2018/POZ/SM z Digital Solution" na łączną kwotę nakładów finansowych 29 600,00 zł. Limit na 2022 rok wynosi 7 400,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 7 400,00 zł.
- "Umowa BIP Nr 338/1382/MW/2018 z INTERMedia na kompleksową obsługę w zakresie powszechnego udostępnienia informacji publicznej za pośrednictwem internetu" na łączną kwotę 3 136,50 zł; limit na 2022 rok wynosi 799,50 zł, limit na 2023 rok wynosi 799,50 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 1 599,00 zł.
- "Umowa użyczenia części nieruchomości w Anastazewie" na łączną kwotę nakładów finansowych 638,00 zł; limit na 2022 rok wynosi 170,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 170,00 zł.
- „Bank Spółdzielczy w Witkowie - Prowadzenie Bankowej Obsługi Budżetu Gminy Powidz" na łączną kwotę nakładów finansowych 81 600,00 zł; limit zobowiązań na 2022 rok wynosi 20 400,00 zł, limit zobowiązań na 2023 rok wynosi 20 400,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 40 800,00 zł.
- „Umowa dzierżawy - Nadleśnictwo Gniezno" na łączną kwotę nakładów finansowych 3 161,00 zł; limit zobowiązań na 2022 rok wynosi 634,00 zł, limit zobowiązań na 2023 rok wynosi 634,00 zł, limit zobowiązań na 2024 rok wynosi 634,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 1 902,00 zł.
- "Likwidacja śliskości M. Wełnic" na łączną kwotę nakładów finansowych 174 619,50 zł; , limit na 2022 rok wynosi 44 583,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 44 583,00 zł.
- "Umowa dzierżawy - Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie" na łączną kwotę nakładów finansowych 879,07 zł. Limit na 2022 rok wynosi 249,20, limit na 2023 rok wynosi 249,20 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 498,40 zł.
- "Umowa dzierżawy - obiekt ratowniczo-sanitarny Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie" na łączną kwotę nakładów finansowych 200,00 zł; limit na 2022 rok wynosi 50,00, limit na 2023 rok wynosi 50,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 100,00 zł.
- Umowa dzierżawy (RJ) działki 816/4 (na cele związane z eksploatacją ścieżki pieszo-rowerowej) - Państwowe Gospodarstwo Wodne na łączną kwotę nakładów finansowych 492,00 zł; limit na 2022 rok wynosi 123,00 zł, limit na 2023 rok wynosi 123,00 zł, limit na 2024 rok wynosi 123,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 369,00 zł.
- Umowa dzierżawy (DP) działki 816/4 (na cele związane z eksploatacją ścieżki pieszo-rowerowej) - Państwowe Gospodarstwo Wodne na łączną kwotę nakładów finansowych 492,00 zł; limit na 2022 rok wynosi 123,00 zł, limit na 2023 rok wynosi 123,00 zł, limit na 2024 rok wynosi 123,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 369,00 zł.

- "Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego obszarów w zlewniach jezior (Powidz, Przybrodzin, Ostrowo, Wylatkowo) na terenie Gminy Powidz" na łączną kwotę nakładów finansowych 247 000,00 zł; limit na 2022 rok wynosi 247 000,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 247 000,00 zł.

- Czyste Powietrze na łączną kwotę nakładów finansowych 30 000,00 zł; limit na 2022 rok wynosi 11 101,12 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 11 101,12 zł.

b) w wydatkach majątkowych:

- „Budowa oczyszczalni ścieków w m. Ługi" na łączną kwotę nakładów finansowych 18 423 616,50 zł. Limit zobowiązań na 2022 rok wynosi 4 862 067,20 zł, limit zobowiązań na 2023 rok wynosi 13 561 549,30 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 18 423 616,50 zł.

- "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Powidz ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych" na łączną kwotę nakładów finansowych 3 019 159,69 zł. Limit wydatków na 2022 rok wynosi 2 859 216,69, Łączny limit zobowiązań wynosi 2 859 216,69 zł.

- „Budowa świetlicy kontenerowej w m. Charbin wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej ze środków RFIL" na łączną kwotę nakładów finansowych 200 000,00 zł. Limit na 2022 rok wynosi 200 000,00, Łączny limit zobowiązań wynosi 200 000,00 zł.

- "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w zlewni Jeziora Niedziegieł na terenie Gminy Powidz (Powidz ul. Wybudowanie, Wylatkowo) - I etap w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład" na łączną kwotę nakładów finansowych 6 000 000,00 zł. Limit wydatków na 2022 rok wynosi 300 000,00 zł, limit na 2023 rok wynosi 5 700 000,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 6 000 000,00 zł.

- "Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Ostrowo i budowa zrzutni ścieków dla jednostek pływających na Jeziorze Powidzkim w m. Powidz w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład" na łączną kwotę nakładów finansowych 5 190 000,00 zł. Limit wydatków na 2022 rok wynosi 1 000 000,00 zł, limit na 2023 rok wynosi 4 190 000,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 5 190 000,00 zł.

2. wydatki na realizację programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych:

a) wydatki majątkowe:

- „Rewitalizacja rynku poprzez przebudowę ulicy Park Powstańców Wielkopolskich w Powidzu" na łączną kwotę 3 477 850,01 zł. Limit zobowiązań na 2022 rok wynosi 834 529,09 zł. Łączna kwota limitu zobowiązań wynosi 834 529,09 zł.

3. Gmina nie ma podpisanych umów na realizację projektów związanych z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego, umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki oraz umów na realizację innych programów, projektów lub zadań powyżej 1 roku.

Prognoza finansowa została skonstruowana realnie w odniesieniu do możliwości finansowych, realizacji przedsięwzięć, obsługi długu w danym okresie i wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Prognozując dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej starano się w sposób realny zaplanować dochody i wydatki na poszczególne lata budżetowe, aby uzyskać jak najbardziej rzetelny i realny obraz możliwości finansowych gminy.

