

Uchwała XXXVI/287/2022

Rady Gminy Pokój z dnia 14 września 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, 227, 228 i art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.), Rada Gminy Pokój uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnia prognozę finansową na lata 2022 - 2033 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 - 2033 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć i umów zgodnie z załącznikiem Nr 2

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4

Uchyla się uchwałę Nr XXXV/282/2022 z dnia 20 lipca 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

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 XXXVI/288/2022
z dnia 2022-09-14

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:	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	
2022	42 878 893,50	26 398 398,50	3 671 055,00	151 017,00	8 141 497,00	6 559 782,50	7 875 047,00	2 979 392,00	16 480 495,00	150 000,00	16 330 495,00	
2023	32 729 634,48	28 562 360,53	3 839 923,53	157 800,00	8 050 000,00	9 793 129,00	6 721 508,00	2 987 899,00	4 167 273,95	0,00	4 167 273,95	
2024	25 377 300,00	25 377 300,00	3 955 000,00	160 000,00	8 330 000,00	5 760 900,00	7 171 400,00	3 077 500,00	0,00	0,00	0,00	
2025	26 085 951,00	26 085 951,00	3 982 215,00	165 280,00	8 620 000,00	6 050 110,00	7 268 346,00	3 180 050,00	0,00	0,00	0,00	
2026	26 800 000,00	26 800 000,00	4 120 000,00	170 000,00	8 900 000,00	6 300 000,00	7 010 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	27 680 005,73	27 680 005,73	4 550 000,00	195 000,00	9 100 000,00	6 400 000,00	7 205 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 479 500,00	28 479 500,00	4 700 000,00	205 000,00	9 350 000,00	6 750 000,00	7 274 500,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	29 633 885,00	29 633 885,00	4 900 000,00	215 000,00	9 610 000,00	7 050 000,00	7 658 885,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	30 550 000,00	30 550 000,00	5 047 000,00	235 000,00	9 800 000,00	7 300 000,00	7 968 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	31 020 000,00	31 020 000,00	5 200 000,00	250 000,00	9 900 000,00	7 550 000,00	8 020 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	31 690 435,00	31 690 435,00	5 500 000,00	270 000,00	10 150 000,00	7 600 000,00	8 170 435,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	32 679 565,00	32 679 565,00	5 700 000,00	300 000,00	10 250 000,00	7 750 000,00	8 679 565,00	3 450 000,00	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
2022	51 857 984,50	25 301 164,36	7 241 662,97	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	26 556 820,14	26 556 820,14	872 412,00
2023	32 103 129,00	27 066 545,00	7 500 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	5 036 584,00	5 036 584,00	0,00
2024	24 132 565,00	23 652 350,00	7 600 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	480 215,00	480 215,00	0,00
2025	24 960 116,00	24 086 940,00	7 800 000,00	0,00	0,00	244 000,00	0,00	0,00	0,00	873 176,00	873 176,00	0,00
2026	25 897 265,00	24 697 265,00	7 900 000,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2027	26 747 265,00	25 547 265,00	8 000 000,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2028	27 576 765,00	26 356 765,00	8 250 000,00	0,00	0,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00
2029	29 331 150,00	27 381 150,00	8 450 000,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00
2030	30 247 265,00	28 247 265,00	8 600 000,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	30 917 265,00	28 917 265,00	8 800 000,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2032	31 637 700,00	29 600 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 037 700,00	2 037 700,00	0,00
2033	32 599 606,58	30 688 800,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 806,58	1 910 806,58	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
2022	-8 979 091,00	0,00	11 679 091,00	5 329 168,52	2 629 168,52	4 012 910,17	4 012 910,17	2 337 012,31	2 337 012,31
2023	626 505,48	426 505,48	573 494,52	573 494,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 244 735,00	1 244 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 125 835,00	1 125 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	902 735,00	902 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	932 740,73	932 740,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	902 735,00	902 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	302 735,00	302 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	302 735,00	102 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	102 735,00	102 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	52 735,00	52 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	79 958,42	79 958,42	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 735,00	1 244 735,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 835,00	1 125 835,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	902 735,00	902 735,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	932 740,73	932 740,73	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	902 735,00	902 735,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	302 735,00	302 735,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	302 735,00	302 735,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	102 735,00	102 735,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	52 735,00	52 735,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	79 958,42	79 958,42	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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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						
	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	6 576 184,63	0,00	1 097 234,14	7 447 156,62	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 949 679,15	0,00	1 495 815,53	1 495 815,53	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 704 944,15	0,00	1 724 950,00	1 724 950,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 579 109,15	0,00	1 999 011,00	1 999 011,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 676 374,15	0,00	2 102 735,00	2 102 735,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 743 633,42	0,00	2 132 740,73	2 132 740,73	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	840 898,42	0,00	2 122 735,00	2 122 735,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	538 163,42	0,00	2 252 735,00	2 252 735,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	235 428,42	0,00	2 302 735,00	2 302 735,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	132 693,42	0,00	2 102 735,00	2 102 735,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	79 958,42	0,00	2 090 435,00	2 090 435,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 765,00	1 990 765,00	

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
2022	6,65%	7,08%	7,84%	16,07%	17,21%	TAK	TAK
2023	8,10%	13,81%	13,81%	14,34%	15,49%	TAK	TAK
2024	7,72%	10,20%	10,20%	14,68%	15,82%	TAK	TAK
2025	6,84%	11,23%	x	14,08%	15,22%	TAK	TAK
2026	5,40%	11,26%	x	12,05%	13,28%	TAK	TAK
2027	5,30%	10,94%	x	11,18%	12,40%	TAK	TAK
2028	4,62%	10,23%	x	10,75%	11,98%	TAK	TAK
2029	1,66%	10,29%	x	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2030	1,53%	10,13%	x	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2031	0,54%	9,06%	x	10,61%	10,61%	TAK	TAK
2032	0,28%	8,74%	x	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2033	0,32%	7,99%	x	10,09%	10,09%	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:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 570 229,50	1 570 229,50	1 570 229,50	13 436 051,50	13 436 051,50	13 436 051,50	1 757 511,00	1 757 511,00	1 757 511,00
2023	4 394 357,54	4 394 357,54	4 394 357,54	3 895 640,95	3 895 640,95	3 895 640,95	5 169 832,40	5 169 832,40	5 169 832,40
2024	36 052,20	36 052,20	36 052,20	0,00	0,00	0,00	42 414,35	42 414,35	42 414,35
2025	36 033,50	36 033,50	36 033,50	0,00	0,00	0,00	42 392,35	42 392,35	42 392,35
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

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
2022	16 312 010,65	16 312 010,65	16 312 010,65	17 652 701,65	1 495 011,00	16 157 690,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 710 925,00	4 710 925,00	4 710 925,00	9 880 757,40	5 169 832,40	4 710 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	117 414,35	42 414,35	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	42 392,35	42 392,35	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

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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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	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
2022	885 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	680 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	233 780,63	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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 wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wylczenia 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 XXXVI/288/2022
z dnia 2022-09-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 889 389,60	17 652 701,65	9 880 757,40	117 414,35	42 392,35	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 110 684,95	1 495 011,00	5 169 832,40	42 414,35	42 392,35	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 778 704,65	16 157 690,65	4 710 925,00	75 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				32 774 389,60	17 652 701,65	9 850 757,40	42 414,35	42 392,35	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 110 684,95	1 495 011,00	5 169 832,40	42 414,35	42 392,35	0,00
1.1.1.1	Nie sami nie dzielnicy - Nie sami nie dzielnic	URZĄD GMINY	2020	2025	391 752,10	32 080,00	21 685,40	42 414,35	42 392,35	0,00
1.1.1.2	Zachowanie dziedzictwa kulturowego i historycznego poprzez rewaloryzację obiektów zabytkowych i działania edukacyjno – informacyjne w województwie opolskim - Zachowanie dziedzictwa kulturowego i historycznego poprzez rewaloryzację obiektów zabytkowych i działania edukacyjno – informacyjne w województwie opolskim	URZĄD GMINY	2017	2023	2 140 876,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie centrum ochrony różnorodności biologicznej w Pokoju, sporządzenie inwentaryzacji przyrodniczej korytarzy ekologicznych i przeprowadzenie działań z zakresu edukacji - Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie centrum ochrony różnorodności biologicznej w Pokoju, sporządzenie inwentaryzacji przyrodniczej korytarzy ekologicznych i przeprowadzenie działań z zakresu edukacji	URZĄD GMINY	2017	2023	475 500,00	202 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i programu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny - Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i programu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny	URZĄD GMINY	2018	2023	844 030,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Ochrona in situ w zabytkowym założeniu parkowym oraz przeprowadzenie inwentaryzacji dendrologicznej na obszarze gminy Pokój i działania informacyjno edukacyjne. - Ochrona in situ w zabytkowym założeniu parkowym oraz przeprowadzenie inwentaryzacji dendrologicznej na obszarze gminy Pokój i działania informacyjno edukacyjne.	URZĄD GMINY	2019	2023	1 947 861,00	0,00	1 947 861,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Inwentaryzacja przyrodnicza parku w Gieralcicach, ochrona in situ w zabytkowym parku w Pokoju oraz działania edukacyjno promocyjne - Inwentaryzacja przyrodnicza parku w Gieralcicach, ochrona in situ w zabytkowym parku w Pokoju oraz działania edukacyjno promocyjne	URZĄD GMINY	2019	2023	3 278 486,00	78 200,00	3 200 286,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona - Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona	URZĄD GMINY	2020	2022	198 895,00	198 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00

potwierdzenie za zgodność Barbara Zajac

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.08.31

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 396 965,75
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 453 350,10
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 943 615,65
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 291 965,75
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 453 350,10
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 572,10
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 900,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 000,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 947 861,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 278 486,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 895,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.1.8	Dobry Start - Dobry Start	URZĄD GMINY	2020	2022	314 660,85	137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju Etap II - Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju Etap II	URZĄD GMINY	2019	2022	301 550,00	301 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Hoppeditz finansowany w ramach programu ERASMUS+ - Hoppeditz finansowany w ramach programu ERASMUS+	URZĄD GMINY	2021	2022	118 938,00	89 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego" - Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego"	URZĄD GMINY	2021	2022	98 136,00	78 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 663 704,65	16 157 690,65	4 680 925,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie centrum ochrony różnorodności biologicznej w Pokoju, sporządzenie inwentaryzacji przyrodniczej korytarzy ekologicznych i przeprowadzenie działań z zakresu edukacji - Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie centrum ochrony różnorodności biologicznej w Pokoju, sporządzenie inwentaryzacji przyrodniczej korytarzy ekologicznych i przeprowadzenie działań z zakresu edukacji	URZĄD GMINY	2017	2023	3 024 500,00	2 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju - Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju	URZĄD GMINY	2017	2023	2 503 450,00	2 503 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i pogramu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny - Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i pogramu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny	URZĄD GMINY	2019	2022	3 911 970,00	2 505 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju Etap II - Zachowanie różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk, pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego w Pokoju Etap II	URZĄD GMINY	2020	2023	4 149 704,00	4 149 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Ochrona in situ w zabytkowym założeniu parkowym oraz przeprowadzenie inwentaryzacji dendrologicznej na obszarze gminy Pokój i działania informacyjno edukacyjne. - Ochrona in situ w zabytkowym założeniu parkowym oraz przeprowadzenie inwentaryzacji dendrologicznej na obszarze gminy Pokój i działania informacyjno edukacyjne.	URZĄD GMINY	2019	2023	2 580 640,00	212 412,00	2 368 228,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 000,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 550,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 250,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 836,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 838 615,65
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 615 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 503 450,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 505 836,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 149 704,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 640,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.2.6	Inwentaryzacja przyrodnicza parku w Gieralcicach, ochrona in situ w zabytkowym parku w Pokoju oraz działania edukacyjno promocyjne - Inwentaryzacja przyrodnicza parku w Gieralcicach, ochrona in situ w zabytkowym parku w Pokoju oraz działania edukacyjno promocyjne	URZĄD GMINY	2019	2023	1 056 113,00	0,00	1 056 113,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona - Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona	URZĄD GMINY	2020	2023	1 797 800,00	1 797 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Wymiana źródeł ciepła w budynkach stanowiących zasób Gminy Pokój, znajdujących się w miejscowościach Pokój oraz Lubnów - Wymiana źródeł ciepła w budynkach stanowiących zasób Gminy Pokój, znajdujących się w miejscowościach Pokój oraz Lubnów"	URZĄD GMINY	2021	2023	882 943,65	873 488,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Ochrona różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez przeprowadzenie reintrodukcji gatunków rodzimych w zabytkowym parku w Pokoju oraz stowarzenie warneków dla bytowania płazów w Dąbrowie i dżilania z zakresu edukacji ekologicznej - Ochrona różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez przeprowadzenie reintrodukcji gatunków rodzimych w zabytkowym parku w Pokoju oraz stowarzenie warneków dla bytowania płazów w Dąbrowie i dżilania z zakresu edukacji ekologicznej	URZĄD GMINY	2022	2024	2 756 584,00	1 500 000,00	1 256 584,00	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				115 000,00	0,00	30 000,00	75 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				115 000,00	0,00	30 000,00	75 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Krzywa Góra - Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Krzywa Góra	URZĄD GMINY	2014	2024	65 000,00	0,00	20 000,00	35 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ładza - Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ładza	URZĄD GMINY	2014	2024	50 000,00	0,00	10 000,00	40 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 113,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 800,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	873 488,65
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 756 584,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

1. W przedmiotowym materiale przedstawiono opisowe uzasadnienie do wartości uwzględnionych wieloletniej prognozie finansowej. Plany gminy na najbliższe 2 lata budżetowe robią wrażenie pod względem sum dochodów i wydatków. O ile w ubiegłych latach w budżecie pojawiały się już bardzo ambitne plany dotyczące programów europejskich, to nigdy wcześniej nie miały być one realizowane w tak niepewnych okolicznościach. Trudne do przewidzenia warunki gospodarcze, z którymi będziemy mieli do czynienia w 2022 roku i latach następnych wynikają z pandemii koronawirusa. Nie wiadomo jaka będzie skala załamania spowodowana obecnym kryzysem. Nie wiadomo też, jak dokładnie wpłynie ona na sytuację samorządu terytorialnego. Z pewnością skutki dla poszczególnych samorządów będą różne. Pomocne w opracowaniu planu były wnikliwe obserwacje prowadzone w skali gminy. Można przyjąć, że dochody własne gminy cechują się najmniejszą wrażliwością na sytuację ogólnogospodarczą. Opierają się one bowiem głównie na gospodarstwach domowych. Na terenie naszego samorządu działa niewiele jednostek gospodarczych, które i tak działają w branżach najmniej zagrożonych załamaniem. Co do udziałów podatkowych gminy w dochodach budżetu państwa już na etapie planu zaobserwowane zostały poważne zmiany. Ograniczenie tych dochodów będzie wynikało z wprowadzenia tak zwanego „Polskiego Ładu”, ale może być też powiązane z koniunkturą na rynku. Niepewność co do realizacji wydatków dotyczy natomiast inwestycji. Sytuacja na rynku wykonawców może przełożyć się na terminy realizacji. Ogromne znaczenie ma tutaj wzrost cen materiałów i usług budowlanych. Kolejnym czynnikiem ryzyka przewidywanym na 2022 rok jest sytuacja na rynku finansowym. Ważnym elementem przyszłorocznego planu są bowiem przychody z kredytów i pożyczek. W warunkach kryzysu polityka kredytowa banków może zostać bardzo zaostrzona. Podnoszenie stóp procentowych przez Narodowy Bank Polski zwiększy natomiast koszty finansowania długiem.

2. W zakresie ubytku dochodów z powodu pandemii Sars - Cov -2, oraz w innych aspektach prognozy dotyczących między innymi zobowiązań związanych z pandemią nie przyjęto żadnych wartości. Gmina nie uchwaliła żadnego programu pomocowego dla podatników. Trudno zatem określić jakikolwiek ubytek dochodów z tego tytułu. Gmina nie planuje

również wprowadzania jakichkolwiek wyłączeń we wskaźnikach działalności wynikających z sytuacji pandemicznej.

3. Planowania wartości dochodów bieżących dokonano z uwzględnieniem specyfiki każdego źródła. Część dochodów zaplanowano w oparciu o ekstrapolację, co oznacza, że na podstawie obserwacji trendów i relacji, które zaszły w minionych okresach ustalono prawdopodobne dochody w przyszłości. Taką metodę zastosowano do wpływów z podatków i opłat lokalnych przy uwzględnieniu zmian stawek podatkowych, które zostaną wprowadzone 25 listopada 2021 r. Część dochodów została ustalona również przy uwzględnieniu incydentalności ich występowania i specyfiki źródła (subwencje, udziały itd).. Pozostałe wpływy zaplanowano natomiast przy wykorzystaniu ogólnych wskaźników makroekonomicznych takich jak dynamika PKB czy przeciętne tempo wzrostu zgodnie. Przy planowaniu dochodów z subwencji oświatowej na lata 2022 – 2024 zachowano ostrożność, która była podyktowana przez zmniejszającą się liczbę dzieci uczęszczających do szkół. Ważną okolicznością w prognozie dochodów na rok 2022 i 2023 jest objęcie planem dotacji na realizację zadań bieżących na tak zwane programy parkowe. Poziom wzrostu dochodów w poszczególnych latach nie będzie liniowy. Założono zróżnicowaną dynamikę.

4. Wartości dochodów i wydatków bieżących w latach 2022 i 2023 są znacząco zwiększone ze względu na harmonogram realizacji projektów finansowanych ze środków budżetu europejskiego.

5. Na rok 2022 zaplanowano istotną zmniejszenie wynagrodzeń w gminie. Jednak zmniejszenie to jest widoczne wyłącznie w stosunku do zaktualizowanego planu w roku 2021. W stosunku do planu wyjściowego na 2021 r z poprzedniego projektu nie obserwujemy wzrostu wynagrodzeń. Wynagrodzenia zostały bowiem zwiększone w trakcie roku 2021, w związku z realizacją operacji finansowanych ze środków europejskich. Planowane obniżenie w roku 2022 wynika przede wszystkim z zakończenia niektórych zadań z projektów parkowych, na które były przekazywane wynagrodzenia. Oprócz tego zmniejszają się koszty wynagrodzeń w pomocy społecznej w związku z zakończeniem obsługi programu 500+.

6. Uwzględnienie w bieżącej części budżetu projektów finansowanych ze środków budżetu europejskiego powoduje niekorzystne zjawisko w zakresie nadwyżki operacyjnej. Obniżenie wysokości poziomu nadwyżki operacyjnej występuje już od roku 2022. W kolejnych latach 2023 występuje jeszcze ograniczenie poziomu różnicy pomiędzy dochodami a

wydatkami bieżącymi. Jest ona w przedmiotowym okresie mocno obciążona tak zwanym udziałem własnym w projektach oraz spodziewanym wyhamowaniem poziomu PKB. W następnych latach prognozy nadwyżka operacyjna powinna jednak już rosnąć i ukształtować się na poziomie około 2 mln zł. Historyczne lata pokazują, że taki poziom nadwyżki jest dla gminy naturalny i możliwy do osiągnięcia.

7. Wartość planu dochodów majątkowych została ustalona w oparciu o znane na dzień sporządzenia prognozy okoliczności. Część z nich wynika już z podpisanych umów i dokonanych ustaleń, a część z nich ogólnych wytycznych programów i projektów.

8. Wartość planu dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia ustalono w oparciu o stan mienia komunalnego przeznaczonego i przygotowywanego do sprzedaży.

9. Wartość planu wydatków bieżących ustalono z uwzględnieniem specyfiki każdego obszaru. Część wydatków zaplanowano w oparciu o ekstrapolację, co oznacza, że na podstawie obserwacji trendów i relacji, które zaszły w minionych okresach ustalono prawdopodobne wydatki w przyszłości. Część wydatków została ustalona również przy uwzględnieniu incydentalności ich występowania. Dotyczy to kosztów

w najbliższych latach prognozy. Uwzględniono również zmiany organizacyjne polegające na przekazaniu części zadań do spółki komunalnej, która działalność zaczęła jeszcze w 2015 r.

10. Pozostałe wydatki zaplanowano natomaist przy wykorzystaniu ogólnych wskaźników makroekonomicznych takich jak dynamika PKB czy przeciętne tempo wzrostu zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów. Na najbliższy rok prognozy jednym z podstawowych założeń utrzymanie takiego poziomu wydatków bieżących jak w roku poprzednim. Wiadomo, że nie we wszystkich obszarach będzie możliwe zastosowanie takiego postanowienia. Założenie takie jest bezpieczne w warunkach planowanej niskiej inflacji (na dzień sporządzania prognoz wystąpiła deflacja) Oprócz tego brak zwiększenia wydatków w okoliczności postępującej inflacji będzie oznaczał, rezygnację z ponoszenia pewnych kosztów. Wdrożenie powyższego założenia jest jednak konieczne. Należy zwrócić uwagę, że coraz bardziej istotne stają się wydatki budżetu, na restrukturyzację, których nie ma szansy. Jest tak w przypadku obsługi zadłużenia, kosztów wynagrodzeń w oświacie. Nie bez znaczenia zostaje również szczególnie aktywna działalność inwestycyjna gminy. Ważne jest zatem, aby nie tylko dążyć do równowagi budżetu w zakresie wydatków i dochodów bieżących, ale powiększać nadwyżkę operacyjną. Przy coraz mniejszych możliwościach

obsługi długu tylko w taki sposób będzie można finansować dalsze wydatki majątkowe.

11. Wydatki inwestycyjne oraz ewentualne związane z nimi przychody z kredytów i pożyczek zostały zaplanowane na 4 kwartał 2022 r. Ciężar obsługi długu wzrośnie zatem dopiero od 2023 r. Przyjęto wzrost zadłużenia w związku ze zwiększeniem stóp przez NBP. Średni koszt długu nie powinien jednak przekraczać 5 proc. (wzrost do lat uprzednich o około 2 proc).

12. Wykaz przedsięwzięć został sporządzony na podstawie planowanych na dzień sporządzenia prognozy zadań oraz zadań które są już w trakcie realizacji.

13. Gmina Pokój nie realizuje i nie planuje realizacji programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego razem (UPPP)

14. Gmina Pokój nie ma aktywnych, ani nie planuje w przyszłości udzielania gwarancji i poręczeń

15. Dla projekcji długu gminy będzie miało saldo wykonania długu za 2021 r, a nie według planu za 3 kwartał 2021 r. Na chwilę przygotowania przedmiotowego projektu wiadomo już, że gmina prawie wszystkie wydatki inwestycyjne dotyczące projektów parkowych przenosi na 2022 rok do wykonania. Nie będą zatem już w 2021 roku realizowane nowe przychody z kredytów i pożyczek.

16. Na lata 2022 i 2023 r. zaplanowano przychody. Będą one pochodziły z kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym i będą związane z finansowaniem zadań majątkowych oraz koniecznością spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

17. Rozchody budżetowe będą związane ze spłatą długu. Wartości spłat w poszczególnych latach są wyznaczone przez obowiązujące umowy kredytów i pożyczek oraz o planowany harmonogram spłat.