

Uchwała Nr XLVI/366/2023

Rady Gminy Pokój z dnia 29 września 2023 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 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.), Rada Gminy Pokój uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnia prognozę finansową na lata 2023 - 2034 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 - 2034 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

Uchyła się uchwałę Nr XLIV/349/2023 z dnia 23 czerwca 2023 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 XLVI/366/2023
z dnia 2023-09-29

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	
2023	55 336 295,03	32 279 914,18	3 386 940,00	287 487,00	10 625 445,00	4 144 565,18	13 835 477,00	3 437 100,00	23 056 380,85	526 809,00	22 529 571,85	
2024	25 427 300,00	25 377 300,00	3 655 000,00	250 000,00	8 530 000,00	3 260 900,00	9 681 400,00	3 402 500,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	27 085 951,00	27 085 951,00	3 982 215,00	260 000,00	8 820 000,00	3 750 110,00	10 273 626,00	3 538 650,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 800 000,00	27 800 000,00	4 120 000,00	290 000,00	8 900 000,00	3 800 000,00	10 690 000,00	3 662 500,00	0,00	0,00	0,00	
2027	28 680 005,73	28 680 005,73	4 550 000,00	325 000,00	9 100 000,00	4 100 000,00	10 605 000,00	3 735 750,00	0,00	0,00	0,00	
2028	29 479 500,00	29 479 500,00	4 700 000,00	360 000,00	9 350 000,00	4 250 000,00	10 819 500,00	3 810 465,00	0,00	0,00	0,00	
2029	30 633 885,00	30 633 885,00	4 900 000,00	380 000,00	9 610 000,00	4 750 000,00	10 993 885,00	3 886 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	31 550 000,00	31 550 000,00	5 047 000,00	435 000,00	9 800 000,00	5 300 000,00	10 968 000,00	3 963 720,00	0,00	0,00	0,00	
2031	32 020 000,00	32 020 000,00	5 200 000,00	450 000,00	9 900 000,00	5 550 000,00	10 920 000,00	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	32 690 435,00	32 690 435,00	5 500 000,00	470 000,00	10 150 000,00	5 600 000,00	10 970 435,00	4 120 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	33 679 565,00	33 679 565,00	5 700 000,00	500 000,00	10 250 000,00	5 750 000,00	11 479 565,00	4 202 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	34 850 000,00	34 850 000,00	5 810 000,00	520 000,00	10 570 000,00	5 950 000,00	12 000 000,00	4 380 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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	61 933 277,03	32 176 000,10	8 245 340,40	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	29 757 276,93	29 757 276,93	1 425 235,00
2024	25 241 300,00	24 518 350,00	8 000 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	722 950,00	722 950,00	0,00
2025	26 642 170,37	25 986 940,00	8 310 000,00	0,00	0,00	654 000,00	0,00	0,00	0,00	655 230,37	655 230,37	0,00
2026	26 790 000,00	26 697 265,00	8 730 000,00	0,00	0,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	92 735,00	92 735,00	0,00
2027	27 930 005,73	27 547 265,00	9 080 000,00	0,00	0,00	376 000,00	0,00	0,00	0,00	382 740,73	382 740,73	0,00
2028	28 729 500,00	28 356 765,00	9 534 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	372 735,00	372 735,00	0,00
2029	29 583 885,00	29 381 150,00	9 900 000,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	202 735,00	202 735,00	0,00
2030	30 500 000,00	30 147 265,00	10 290 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	352 735,00	252 735,00	0,00
2031	31 070 000,00	30 617 265,00	10 600 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	452 735,00	452 735,00	0,00
2032	31 640 435,00	31 250 000,00	10 920 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	390 435,00	390 435,00	0,00
2033	32 887 777,60	32 266 023,42	11 250 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	621 754,18	621 754,18	0,00
2034	34 080 896,00	33 454 066,72	11 500 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	626 829,28	626 829,28	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	-6 596 982,00	0,00	10 092 980,82	3 753 104,00	357 105,18	1 968 941,87	1 968 941,87	4 270 934,95	4 270 934,95
2024	186 000,00	186 000,00	816 000,00	816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	443 780,63	443 780,63	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	791 787,40	791 787,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	769 104,00	769 104,00	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	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
2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 495 998,82	1 065 254,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002 000,00	1 002 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 780,63	1 043 780,63	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	791 787,40	791 787,40	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	769 104,00	769 104,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 430 744,82	8 800 672,03	0,00	103 914,08	6 443 790,90	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 614 672,03	0,00	858 950,00	858 950,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 170 891,40	0,00	1 099 011,00	1 099 011,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 160 891,40	0,00	1 102 735,00	1 102 735,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 410 891,40	0,00	1 132 740,73	1 132 740,73	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 660 891,40	0,00	1 122 735,00	1 122 735,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 610 891,40	0,00	1 252 735,00	1 252 735,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 560 891,40	0,00	1 402 735,00	1 402 735,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 610 891,40	0,00	1 402 735,00	1 402 735,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 560 891,40	0,00	1 440 435,00	1 440 435,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	769 104,00	0,00	1 413 541,58	1 413 541,58	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 395 933,28	1 395 933,28	

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	5,24%	2,82%	4,69%	15,64%	16,22%	TAK	TAK
2024	7,79%	7,17%	7,39%	14,68%	15,25%	TAK	TAK
2025	7,28%	7,54%	x	13,68%	14,25%	TAK	TAK
2026	6,31%	6,70%	x	10,90%	11,58%	TAK	TAK
2027	4,58%	6,14%	x	9,37%	10,06%	TAK	TAK
2028	4,24%	5,72%	x	8,26%	8,95%	TAK	TAK
2029	5,16%	5,94%	x	6,25%	6,93%	TAK	TAK
2030	4,84%	6,18%	x	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2031	4,27%	5,98%	x	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2032	4,36%	5,80%	x	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2033	3,12%	5,35%	x	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2034	2,82%	4,99%	x	5,87%	5,87%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	619 912,00	619 912,00	619 912,00	12 255 145,00	12 255 145,00	12 255 145,00	898 289,00	898 289,00	898 289,00
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	42 414,35	42 414,35	42 414,35
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
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	14 570 320,00	14 570 320,00	14 570 320,00	15 436 609,00	866 289,00	14 570 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	51 685,40	21 685,40	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	117 414,35	42 414,35	75 000,00	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 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
2023	1 065 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 002 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	743 780,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	91 787,40	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 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 XLVI/366/2023
z dnia 2023-09-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 615 708,75	15 436 609,00	51 685,40	117 414,35	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				930 388,75	866 289,00	21 685,40	42 414,35	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 685 320,00	14 570 320,00	30 000,00	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:				15 500 708,75	15 436 609,00	21 685,40	42 414,35	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				930 388,75	866 289,00	21 685,40	42 414,35	0,00	0,00
1.1.1.1	Nie sami nie dzielnicy - Nie sami nie dzielnic	URZĄD GMINY	2020	2025	83 465,75	19 366,00	21 685,40	42 414,35	0,00	0,00
1.1.1.4	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	POKÓJ	2019	2023	93 733,00	93 733,00	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.	POKÓJ	2019	2023	398 640,00	398 640,00	0,00	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	POKÓJ	2019	2023	125 850,00	125 850,00	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	2023	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona - Stobrawska wstęga - Ostoja bioróżnorodności - edukacja, rozpoznanie i ochrona	URZĄD GMINY	2020	2023	112 700,00	112 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	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	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 570 320,00	14 570 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 429 928,40
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930 388,75
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 499 539,65
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 324 928,40
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930 388,75
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 465,75
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 733,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398 640,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 850,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 700,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 394 539,65

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.2.2	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	POKÓJ	2017	2023	2 787 805,00	2 787 805,00	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	POKÓJ	2020	2023	1 813 680,00	1 813 680,00	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.	POKÓJ	2019	2023	3 486 918,00	3 486 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	POKÓJ	2019	2023	4 103 550,00	4 103 550,00	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	873 489,00	873 489,00	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 stowarczenie warunków dla bytowania płazów w Dąbrowie i działania z zakresu edukacji ekologicznej - Ochrona różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez przeprowadzenie reintrodukcji gatunków rodzimych w zabytkowym parku w Pokoju oraz stowarczenie warunków dla bytowania płazów w Dąbrowie i działania z zakresu edukacji ekologicznej	URZĄD GMINY	2022	2023	1 304 878,00	1 304 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	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	200 000,00	200 000,00	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				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

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 787 805,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 813 680,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 331 138,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 083 550,00
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	1 304 878,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.1	Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Krzywa Góra - Opracowanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Krzywa Góra	POKÓJ	2014	2025	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	POKÓJ	2014	2025	50 000,00	0,00	10 000,00	40 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
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

Bieżąca zmiana Wieloletniej Prognozy finansowej jest podyktowana potrzebą zaktualizowania wartości przyjętych w prognozie na 2023 r. w związku ze zmianami budżetu które nastąpiły w okresie od czerwca do września 2023 r.. Mimo, że niezmiennie pozostały najważniejsze parametry budżetu, to doszło do zmian w pomiędzy budżetem majątkowym i bieżącym, a to może mieć wpływ na wskaźniki prezentowane w WPF. W załączniku nr 1 prognozy naniesiono zatem zostały zmiany budżetu stosownie do uchwały zmieniającej budżet. W załączniku nr 2 zaktualizowano wartość jednego z przedsięwzięć majątkowych finansowanych ze środków budżetu europejskiego o 2.350.000.000 zł, pod nazwą "Zachowanie Różnorodności biologicznej obszarów chronionych Opolszczyzny poprzez ochronę zagrożonych gatunków, siedlisk pielęgnację i tworzenie nowych form ochrony na terenie zabytkowego założenia parkowego" Zmiana ta dotyczy również roku 2023 r. Oprócz tego zmian dokonano w prognozie długu i rozchodach w dalszych latach projekcji. Ma to związek z podjęciem uchwały przez radę gminy o emisji obligacji komunalnych (Uchwała Nr XLVI/364/2023).

W pozostałym zakresie aktualne pozostają dotychczas obowiązujące założenia gminy. Niniejsza prognoza potwierdza, że rok 2023 jest okresem przełomowym dla gminy. Przyszłoroczny plan jest zatem ostatnim okresem dużego wysiłku inwestycyjnego, a kolejne lata mimo pogorszenia powinny zapewnić stabilną sytuację i realizację zaciągniętych zobowiązań finansowych.

O ile w ubiegłych latach w budżecie pojawiały się już bardzo ambitne plany inwestycyjne, to nigdy wcześniej nie miały być one realizowane w tak niepewnych i niekorzystnych uwarunkowaniach ekonomicznych. W aktualnej sytuacji gospodarczej rozsądne jest zachowanie zachowanie wyjątkowej ostrożności w planowaniu nawet w krótkoterminowym zakresie. Przy planowaniu w poprzednich latach jedyne co mieliśmy to spekulacje na temat możliwego powolnienia gospodarczego. Aktualnie mamy fakty potwierdzające załamanie, a prognozy i spory dotyczą tylko jego zakresu oraz długości. Taka zmiana okoliczności spotkała Gminę Pokój w trakcie realizacji największych w całej jej historii inwestycji. Prowadzone są one już od kilku lat, ale ich termin zakończenia przypada właśnie na 2023

rok.

Przedstawiony plan, mimo wartościowego rozmachu został przygotowany

z zachowaniem ostrożności. Obejmuje on przede wszystkim realizację wydatków na zawarte już w poprzednich latach zadania. Gmina zaniechała planowania nowych inwestycji. W warunkach wysokiej inflacji oraz radykalnego zwiększenia minimalnego wynagrodzenia za pracę, nie udało się utrzymać na wysokim poziomie nadwyżki operacyjnej. Pierwszy raz od wielu zaplanowano wyższą dynamikę wydatków od dynamiki dochodów. Nie jest to bynajmniej wyraz niegospodarności, ale naturalny skutek zmian ekonomicznych.

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano starania, by ograniczyć utratę nadwyżki operacyjnej, ale praca nad odzyskaniem właściwego poziomu nadwyżki operacyjnej może potrwać dłużej niż jeden rok budżetowy. W chwili sporządzania prognoz takie podejście do planu jest uczciwe, realne i ostrożne.

1. 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.

2. 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 16 listopada 2022 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.

3. Jednym z podstawowych założeń jest ograniczenie dynamiki wzrostu wydatków bieżących przede wszystkim wobec dochodów. Wobec silnej inflacji pierwszy raz od wielu lat wzrost

wydatków przewyższy wzrost dochodów. Najistotniejszy wzrost wydatków dotyczy oświaty oraz administracji. Nie bez znaczenia zostaje również aktywność inwestycyjna gminy. Przy realizacji planu ważne będzie poszukiwanie elementów kosztów, które będzie można tak zredukować, aby powracać do równowagi budżetu w zakresie wydatków i dochodów bieżących i odbudowywać nadwyżkę operacyjną. Przy coraz mniejszych możliwościach obsługi długu tylko w taki sposób będzie można finansować dalsze wydatki majątkowe.

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. Wartości dochodów i wydatków bieżących w latach 2022 są też nienaturalnie zwiększone o operacje związane z pomocą obywatelom Ukrainy, wypłatą tak zwanych świadczeń węglowych oraz na końcu prowadzeniem sprzedaży węgla.

6. Wartości dochodów i wydatków bieżących w latach 2023 prowadzeniem sprzedaży węgla. Szacunkowa wartość tego zadania wynosi 6 mln zł.

7. W prognozie od roku 2024 przyjęto wartości zarówno dochodów, jak i wydatków bez dodatkowych operacji, które przez ostatnie dwa lata istotnie zwiększały wartość budżetu.

8. Wzrost wszystkich dochodów w kolejnych latach został zaprojektowany z uwzględnieniem wyhamowania poziomu PKB.

9. W najbliższych latach prognozy nadwyżka operacyjna znacząco się zmniejsza w stosunku do poziomu z lat już ubiegłych. Jest to jednak wyrazem rzetelnego podejścia do aktualnych parametrów ekonomicznych i zaprezentowanie, że nawet taki obniżony jej poziom gwarantuje gminie stabilną sytuację finansową. Ewentualna poprawa wskaźników gospodarczych w przyszłych latach projekcji będzie podstawą do przyjęcia bardziej optymistycznych planów, w tym w szczególności planów inwestycyjnych.

10. 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.

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

12. 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.

13. W okresie przełomowym prognozy, który przypada właśnie na rok 2023 prawie wszystkie wydatki bieżące zwaloryzowano o spodziewany przeciętny wynik inflacji tj. około 15%.

14. W dalszych latach prognozy zaplanowano znaczące ograniczenie inflacji. Zgodnie z pronogzami Narodowego Banku Polskiego już w 2024 roku inflacja ma obniżyć się do poziomu 4%.

15. W zakresie redukcji wzrostu wydatków bieżących gmina planuje redukcję zatrudnienia co najmniej o 2 etaty, które będą zbędne wobec zakończonych projektów parkowych.

16. Wydatki inwestycyjne oraz ewentualne związane z nimi przychody z kredytów i pożyczek zostały zaplanowane na 4 kwartał 2023 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 8 proc. a w kolejnych latach powinien onizyc się do około 5 proc. w związku z ograniczeniem inflacji.

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

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

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

20. Dla projekcji długu gminy będzie miało saldo wykonania długu za 2022 r, a nie według planu za 3 kwartał 2022 r.

16. Na lata 2023-2025 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. Nowe zadłużenie ma być zaciągane każdorazowo na koniec danego roku budżetowego, tak aby ciężar kosztów odsetek obciążał budżet następnego roku, a nie danego roku.

18. 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.