

UCHWAŁA NR XLVII/365/2022
RADY MIEJSKIEJ W PACZKOWIE

z dnia 11 kwietnia 2022 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 228 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270; z 2022r. poz. 583) Rada Miejska w Paczkowie uchwala co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2031, określonej w uchwale Rady Miejskiej w Paczkowie z dnia 13 stycznia 2022 r. Nr XLII/334/2022 w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dokonuje się zmiany wykazu przedsięwzięć, określonego w uchwale Rady Miejskiej w Paczkowie z dnia 13 stycznia 2022 r. Nr XLII/334/2022 w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Objasnienia do wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Paczków.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Paczkowie

Wiesław Jan Barabasz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVII/365/2022

Rady Miejskiej w Paczkowie

z dnia 11 kwietnia 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa^[1]

w złotych

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[2]}	pozostałe dochody bieżące ^[3]	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	50 151 829,42	49 167 488,42	6 836 857,00	528 897,00	15 911 969,00	12 389 988,42	13 499 777,00	5 870 000,00	984 341,00	360 000,00	583 341,00
2023	45 398 973,00	45 198 973,00	7 069 310,00	548 466,00	16 536 784,00	7 210 937,00	13 833 476,00	6 280 900,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	50 298 973,00	45 198 973,00	7 069 310,00	548 466,00	16 536 784,00	7 210 937,00	13 833 476,00	6 450 484,00	5 100 000,00	100 000,00	5 000 000,00
2025 ^[4]	47 709 251,00	47 709 251,00	7 565 505,00	587 531,00	17 714 616,00	7 210 937,00	14 630 662,00	6 611 746,00	0,00	0,00	0,00
2026	48 861 337,00	48 861 337,00	7 830 298,00	608 094,00	18 334 628,00	7 210 937,00	14 877 380,00	6 777 040,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 024 151,00	50 024 151,00	8 096 528,00	628 769,00	18 958 005,00	7 210 937,00	15 129 912,00	6 946 466,00	0,00	0,00	0,00
2028	51 196 188,00	51 196 188,00	8 363 713,00	649 519,00	19 583 619,00	7 210 937,00	15 388 400,00	7 120 127,00	0,00	0,00	0,00
2029	52 347 278,00	52 347 278,00	8 622 988,00	669 654,00	20 190 711,00	7 210 937,00	15 652 988,00	7 298 130,00	0,00	0,00	0,00
2030	53 473 135,00	53 473 135,00	8 873 055,00	689 074,00	20 776 242,00	7 210 937,00	15 923 827,00	7 480 584,00	0,00	0,00	0,00
2031	54 599 850,00	54 599 850,00	9 121 501,00	708 368,00	21 357 977,00	7 210 937,00	16 201 067,00	7 667 598,00	0,00	0,00	0,00

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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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			
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	55 956 443,42	49 088 366,42	20 401 227,00	0,00	0,00	478 047,00	0,00	48 875,18	0,00	6 868 077,00	6 868 077,00	633 000,00
2023	47 560 185,00	43 216 949,00	20 221 809,00	0,00	0,00	283 372,00	0,00	33 518,00	0,00	4 343 236,00	4 343 236,00	608 000,00
2024	48 116 949,00	44 005 823,00	20 767 798,00	0,00	0,00	237 557,00	0,00	28 852,00	0,00	4 111 126,00	4 111 126,00	0,00
2025 ²	45 315 301,00	44 865 022,00	21 286 993,00	0,00	0,00	182 823,00	0,00	24 186,00	0,00	450 279,00	450 279,00	0,00
2026	47 716 041,00	45 758 957,00	21 819 168,00	0,00	0,00	139 976,00	0,00	19 520,00	0,00	1 957 084,00	1 957 084,00	0,00
2027	48 878 855,00	46 692 747,00	22 364 647,00	0,00	0,00	113 565,00	0,00	14 855,00	0,00	2 186 108,00	2 186 108,00	0,00
2028	50 050 892,00	47 650 775,00	22 923 763,00	0,00	0,00	87 387,00	0,00	10 189,00	0,00	2 400 117,00	2 400 117,00	0,00
2029	51 201 982,00	48 632 943,00	23 496 857,00	0,00	0,00	60 743,00	0,00	5 523,00	0,00	2 569 039,00	2 569 039,00	0,00
2030	52 430 236,44	49 640 785,00	24 084 278,00	0,00	0,00	34 554,00	0,00	1 079,00	0,00	2 789 451,44	2 789 451,44	0,00
2031	53 687 894,00	50 677 843,00	24 686 385,00	0,00	0,00	11 730,00	0,00	0,00	0,00	3 010 051,00	3 010 051,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ^[5]		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x[6]}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-5 804 614,00	0,00	6 037 906,00	0,00	0,00	2 576 105,00	2 576 105,00	3 461 801,00	3 228 509,00
2023	-2 161 212,00	0,00	3 893 208,00	0,00	0,00	1 711 865,00	1 711 865,00	2 181 343,00	449 347,00
2024	2 182 024,00	2 182 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	2 393 950,00	2 393 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 145 296,00	1 145 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 145 296,00	1 145 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 145 296,00	1 145 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 145 296,00	1 145 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 042 898,56	1 042 898,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	911 956,00	911 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x(7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	233 292,00	233 292,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 731 996,00	1 731 996,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 182 024,00	2 182 024,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	2 393 950,00	2 393 950,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 296,00	1 145 296,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 296,00	1 145 296,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 296,00	1 145 296,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 296,00	1 145 296,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 898,56	1 042 898,56	130 894,56	0,00	130 894,56
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	911 956,00	911 956,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu,z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań,z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między 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	0,00	12 844 008,56	0,00	79 122,00	6 117 028,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 112 012,56	0,00	1 982 024,00	3 693 889,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 929 988,56	0,00	1 193 150,00	1 193 150,00
2025 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	6 536 038,56	0,00	2 844 229,00	2 844 229,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 390 742,56	0,00	3 102 380,00	3 102 380,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 245 446,56	0,00	3 331 404,00	3 331 404,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 150,56	0,00	3 545 413,00	3 545 413,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 954 854,56	0,00	3 714 335,00	3 714 335,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	911 956,00	0,00	3 832 350,00	3 832 350,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 922 007,00	3 922 007,00

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	1,17%	2,08%	3,06%	11,05%	12,41%	TAK	TAK
2023	4,60%	6,30%	6,82%	10,40%	11,76%	TAK	TAK
2024	5,68%	3,77%	4,03%	9,77%	11,13%	TAK	TAK
2025 ²	5,73%	7,47%	x	8,89%	10,25%	TAK	TAK
2026	2,48%	7,78%	x	7,79%	9,12%	TAK	TAK
2027	2,36%	8,05%	x	6,56%	7,90%	TAK	TAK
2028	2,25%	8,26%	x	5,79%	7,13%	TAK	TAK
2029	2,14%	8,36%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2030	2,04%	8,36%	x	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2031	1,95%	8,30%	x	7,44%	7,44%	TAK	TAK

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: 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	w tym: 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	w tym: 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
2022	230 750,86	230 750,86	230 750,86	583 341,00	583 341,00	573 685,00	440 205,86	440 205,86	415 824,86
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 408,65	126 408,65	121 596,65
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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	486 032,00	486 032,00	473 939,00	2 034 792,00	440 205,00	1 594 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 735 236,00	0,00	0,00	4 469 644,65	126 408,65	4 343 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 735 236,00	0,00	0,00	3 735 236,00	0,00	3 735 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ^[9]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	233 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 731 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 182 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025 ²	2 393 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 145 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 145 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 145 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 145 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 042 898,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	911 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

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

-
- ^[2] 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.
- ^[3] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.
- ^[4] 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.
- ^[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.
- ^[7] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.
- ^[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.
- ^[9] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w złotych

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie 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)				10 588 046,50	2 034 792,00	4 469 644,65	3 735 236,00	0,00	10 239 673,00
1.a	- wydatki bieżące				800 033,50	440 205,00	126 408,65	0,00	0,00	566 614,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 788 013,00	1 594 587,00	4 343 236,00	3 735 236,00	0,00	9 673 059,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				8 270 505,50	440 205,00	3 861 644,65	3 735 236,00	0,00	8 037 086,00
1.1.1	- wydatki bieżące				800 033,50	440 205,00	126 408,65	0,00	0,00	566 614,00
1.1.1.1	"Nie Sami Dzielní - rozwój usług społecznych i wspierających osoby niesamodzielne - II edycja" - Zwiększenie dostępu do usług społecznych świadczonych w województwie opolskim na rzecz osób niesamodzielnych, starszych i niepełnosprawnych, co znajdzie swoje odzwierciedlenie w zmniejszeniu obszarów wykluczenia społecznego i w konsekwencji do zmniejszenia ubóstwa.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie	2021	2023	236 532,00	93 555,00	86 789,00	0,00	0,00	180 344,00
1.1.1.2	„Aktywność ruchowa łączy społeczność i pokolenia” -	Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Paczkowie	2021	2022	87 830,00	63 332,00	0,00	0,00	0,00	63 332,00
1.1.1.3	"Bliżej Rodziny i dziecka - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej - III edycja" - Rozszerzenie oferty zajęć Placówki Wsparcia Dziennego w Paczkowie. Wsparcie rozwoju aktywności dzieci w wieku 7-16 lat, zwiększenie różnorodności i atrakcyjności oferty zajęć oraz rozwoju ich pasji i talentów.	Urząd Miejski w Paczkowie	2020	2023	310 096,50	183 960,00	39 619,65	0,00	0,00	223 580,00
1.1.1.4	Przedszkola Przyszłości w Gminie Paczków - Podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w zespołach szkolno-przedszkolnych prowadzonych przez Gminę.	Urząd Miejski w Paczkowie	2021	2022	61 056,00	30 528,00	0,00	0,00	0,00	30 528,00
1.1.1.5	Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego - Zwiększenie zdolności i poprawa jakości administracji publicznej w związku z działaniami naprawczymi określonymi w Programie ochrony powietrza.	Urząd Miejski w Paczkowie	2021	2022	104 519,00	68 830,00	0,00	0,00	0,00	68 830,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 470 472,00	0,00	3 735 236,00	3 735 236,00	0,00	7 470 472,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kamienica (gm. Paczków, obszar poza aglomeracją "Paczków") - Etap I -	Urząd Miejski w Paczkowie	2023	2024	7 470 472,00	0,00	3 735 236,00	3 735 236,00	0,00	7 470 472,00
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				2 317 541,00	1 594 587,00	608 000,00	0,00	0,00	2 202 587,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 317 541,00	1 594 587,00	608 000,00	0,00	0,00	2 202 587,00
1.3.2.1	Budowa obiektu OSP w Satrym Paczkowie na działkach nr 152/1 i 152/3 - Garaż wraz z częścią socjalno-bytową dla OSP	Urząd Miejski w Paczkowie	2021	2022	448 954,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Budowa dróg, parkingów oraz małej architektury położonych w Paczkowie w obrębie murów obronnych zgodnie z przeznaczeniem w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego - Zwiększenie liczby miejsc parkingowych. Zapewnienie możliwości przejazdu awaryjnego. Bezpieczeństwo użytkowników ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Paczkowie	2021	2022	154 980,00	154 980,00	0,00	0,00	0,00	154 980,00
1.3.2.3	Przebudowa/modernizacja dróg gminnych położonych w Paczkowie przy rynku oraz budowa dróg i parkingów oraz małej architektury położonych w Paczkowie w obrębie murów obronnych. - Zwiększenie ilości miejsc parkingowych. Przeciwdziałanie niszczeniu i degradacji dróg. Zapewnienie płynności ruchu.	Urząd Miejski w Paczkowie	2021	2022	365 187,00	365 187,00	0,00	0,00	0,00	365 187,00
1.3.2.4	Przebudowa/modernizacja drogi na ulicy Chrobrego w Paczkowie z poboczymi oraz zjazdami. - Bezpieczeństwo ruchu pieszko-kołowego	Urząd Miejski w Paczkowie	2021	2022	66 420,00	66 420,00	0,00	0,00	0,00	66 420,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1673 O - ul. Henryka Sienkiewicza w Paczkowie -	Urząd Miejski w Paczkowie	2021	2023	1 282 000,00	608 000,00	608 000,00	0,00	0,00	1 216 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2022-2025

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (dalej ufp) wieloletnia prognoza finansowa (dalej WPF) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp. W przypadku gminy Paczków limity wydatków na rzecz przedsięwzięcia zostały określone do 2023 r. Natomiast prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Stąd też WPF gminy Paczków obejmuje lata 2022-2031.

Prognoza tworzona jest na podstawie analizy danych i procesów dostępnych na moment jej opracowania, zatem stanowi jedynie projekcję możliwego scenariusza przyszłości. Analiza odpowiednio zestawionych wielkości budżetowych pozwala przede wszystkim na ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej Gminy. Podstawą określenia możliwości inwestycyjnych jest prognoza kształtowania się jego dochodów i wydatków w kolejnych latach. Z kolei planowane wartości dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej w przyszłości.

Dochody gminy Paczków w analizowanym okresie będą zależały od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

■ czynniki wewnętrzne, w szczególności: struktura organizacyjna, polityka finansowa i fiskalna, Gminy,

■ czynniki zewnętrzne – niezależne, przykładowo spowolnienie gospodarcze kraju wywołane epidemią Covid-19.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim zmieniające się regulacje prawne, które mają wpływ na strukturę i kwoty dochodów, jak również nakładają kolejne zadania na Gminę. „Polski Ład” to rządowy program rozwoju, który ma na celu przede wszystkim wyjście z kryzysu wywołanego pandemią COVID-19. „Polski Ład” to liczne zmiany w przepisach dotyczące podatków, budownictwa mieszkaniowego, zdrowia, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych, emerytur, działalności gospodarczej, rolnictwa i wielu innych dziedzin życia. W dniu 17 września 2021 r. uchwalono ustawę o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw. Ustawa ta wprowadziła zmiany w zakresie udziałów jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z podatków dochodowych (dochody te zmniejszą się wskutek np. podwyższenia kwoty wolnej od PIT) w celu zwiększenia ich przewidywalności oraz ustabilizowania dochodów z tego tytułu. Wprowadzono nową część subwencji ogólnej, która przeznaczona będzie na inwestycje prowadzone przez samorządy.

Inne zewnętrzne czynniki mogące wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą to lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze Gminy. Istotnym czynnikiem zewnętrznym o ogromnym wpływie na finanse Gminy jest ogólna sytuacja gospodarcza kraju.

Poziom wydatków planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zależy od możliwości finansowych Gminy. Wyszczególniono: kwoty wydatków bieżących i majątkowych, które wynikają z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia, kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy.

W celu dostosowania kwot wydatków bieżących do obowiązującej zasady wynikającej z przepisów art. 242 ufp, dokonano korekty wydatków bieżących w porównaniu do 2021 r. Korekty planów niezbędne są również do utrzymania ustawowego poziomu wskaźników dopuszczających możliwość dalszego zadłużania się Gminy obliczonych wg art. 243 ufp.

Ponadto korekta wydatków bieżących w 2022 r. oznacza konieczność racjonalnej gospodarki finansowej i przede wszystkim efektywność w ponoszeniu wydatków we wszystkich dziedzinach.

Wartości przyjęte w WPF i w budżecie Gminy na 2022 r. są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu.

WPF została opracowana przy uwzględnieniu wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z 31 sierpnia 2021 roku.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przyjęto następujące założenia:

dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

dla lat 2023-2031:

- od 2025r. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych będą rosnać w tempie odpowiadającym dynamice realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej,
- od 2025 r. udziały w podatku dochodowym od osób prawnych będą rosnać proporcjonalnie do zmian PKB,
- od 2024 r. do 2031 r. planuje się coroczną korektę dochodów z podatku od nieruchomości o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- inne opłaty lokalne i podatki – każdego roku będą wzrastać o 101% w stosunku do roku poprzedzającego,
- w 2023 r. kwotę dotacji na zadania własne i zlecone zmniejszono o środki z budżetu państwa przeznaczone na wypłatę i obsługę świadczenia wychowawczego,
- latach 2024 – 2031 kwota dotacji z budżetu państwa wydatki bieżące nie ulegnie zmianie,
- od 2025 r. subwencja ogólna – każdego roku będzie wzrastać o wskaźnik PKB,
- do 2024 r. planuje się dochody ze sprzedaży majątku przede wszystkim w oparciu o sprzedaż mieszkań komunalnych, działek budowlanych wydzielonych i uzbrojonych,
- dotacje na wydatki majątkowe w 2022 r. zaplanowano w kwocie 583 tys. zł,
- w 2024 r. zaplanowano dotację (refundację) na finansowanie projektu pn. "Budowa Kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kamienica (gm. Paczków, obszar poza aglomeracją "Paczków")" w ramach PROW w wysokości 5 000 000,00 zł,
- w 2023 r. nie planuje się ograniczyć wydatków do poziomu wydatków obligatoryjnych,
- w 2023 r. środki na wynagrodzenia i pochodne nie wzrosną, w latach następnych będą rosnać w tempie odpowiadającym dynamice wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 9 673 059,00 zł zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF,
- odsetki od kredytów w oparciu o WIBOR 1M w wysokości 1,65% oraz marże umowne,
- oprocentowanie pożyczki w oparciu o obowiązujące wytyczne,
- w 2023 r. planuje się przychody w kwocie 3 893 208,00 zł, w tym z tytułu nadwyżki budżetowej (środki na uzupełnienie subwencji ogólnej przeznaczone na inwestycje w zakresie kanalizacji) 1 711 865,00 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 : 2 181 343,00 zł.

Obsługa długu publicznego

Projekcji zadłużenia Gminy dokonano na podstawie przewidywanego wykonania na dzień 31.12.2021 r.

W okresie prognozy nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań finansowych.

Na koniec 2021 r. dług Gminy wyniesie 13 077 300,56 złotych.

Poniższa tabela przedstawia harmonogramy spłat kredytów i pożyczki, jak również planowane odsetki od nich.

Zaciągnięte kredyty i pożyczka	Niespłacone zobowiązania na 31.12.2021 r. (4+5+...+13)			Lata spłat			
				2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
1	2			3	4	5	6
R A Z E M (1+2+...+6), z tego:	14 553 616,18	x	x	557 898,40	2 015 368,18	2 419 581,16	2 576 773,44
- rata kapitałowa	x	13 077 300,56	x	233 292,00	1 731 996,00	2 182 024,00	2 393 950,00
- odsetki	x	x	1 476 315,62	324 606,40	283 372,18	237 557,16	182 823,44
1.BS Otmuchów (1 484 000 zł)	1 702 404,72	x	x	33 390,00	33 390,00	33 390,00	243 193,36
z tego: - rata kapitałowa	x	1 484 000,00	x	0,00	0,00	0,00	212 000,00
- odsetki	x	x	218 404,72	33 390,00	33 390,00	33 390,00	31 193,36
2.BS Otmuchów (1 600 000 zł)	1 817 567,48	x	x	36 000,00	36 000,00	234 025,30	229 427,70
z tego: - rata kapitałowa	x	1 600 000,00	x	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
- odsetki	x	x	217 567,48	36 000,00	36 000,00	34 025,30	29 427,70
3.BS "ROLNIKÓW" Opole (5 994 774 zł)	6 293 286,41	x	x	129 432,66	1 591 568,29	1 555 191,93	1 518 389,53
z tego: - rata kapitałowa	x	5 994 774,00	x	0,00	1 498 704,00	1 498 704,00	1 498 662,00
- odsetki	x	x	298 512,41	129 432,66	92 864,29	56 487,93	19 727,53
GBS Strzelin (2 000 000 zł)	2 308 217,83	x	x	51 000,00	51 000,00	298 229,87	291 684,63
z tego: - rata kapitałowa	x	2 000 000,00	x	0,00	0,00	250 028,00	249 996,00
- odsetki	x	x	308 217,83	51 000,00	51 000,00	48 201,87	41 688,63
5.BS Łubniany (2 000 000 zł)	1 757 707,60	x	x	36 600,00	36 600,00	36 600,00	36 600,00
z tego: - rata kapitałowa	x	1 500 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	x	x	257 707,60	36 600,00	36 600,00	36 600,00	36 600,00
6.NFOŚiGW Warszawa (2 475 165,53 zł)	2 173 136,13	x	x	271 475,74	266 809,90	262 144,06	257 478,22
z tego: - rata kapitałowa	x	1 997 230,56	x	233 292,00	233 292,00	233 292,00	233 292,00
- odsetki	x	x	175 905,57	38 183,74	33 517,90	28 852,06	24 186,22

Zaciągnięte kredyty i pożyczka	Lata spłat					
	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.
1	7	8	9	10	11	12
R A Z E M (1+2+...+6), z tego:	1 285 272,02	1 258 861,08	1 232 683,48	1 206 039,22	1 077 453,03	923 686,17
- rata kapitałowa	1 145 296,00	1 145 296,00	1 145 296,00	1 145 296,00	1 042 898,56	911 956,00
- odsetki	139 976,02	113 565,08	87 387,48	60 743,22	34 554,47	11 730,17
1.BS Otmuchów (1 484 000 zł)	238 423,36	233 653,36	228 934,55	224 113,36	219 343,36	214 573,36
z tego: - rata kapitałowa	212 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00
- odsetki	26 423,36	21 653,36	16 934,55	12 113,36	7 343,36	2 573,36
2.BS Otmuchów (1 600 000 zł)	224 927,70	220 427,70	215 975,99	211 427,70	206 927,70	202 427,70
z tego: - rata kapitałowa	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
- odsetki	24 927,70	20 427,70	15 975,99	11 427,70	6 927,70	2 427,70
3.BS "ROLNIKÓW" Opole (5 994 774 zł)						
z tego: - rata kapitałowa						
- odsetki						
GBS Strzelin (2 000 000 zł)	285 309,73	278 934,83	272 628,34	266 185,04	259 810,14	253 435,24
z tego: - rata kapitałowa	249 996,00	249 996,00	249 996,00	249 996,00	249 996,00	249 996,00
- odsetki	35 313,73	28 938,83	22 632,34	16 189,04	9 814,14	3 439,24
5.BS Łubniany (2 000 000 zł)	283 798,85	277 698,65	271 663,91	265 498,26	259 398,07	253 249,87
z tego: - rata kapitałowa	250 008,00	250 008,00	250 008,00	250 008,00	250 008,00	249 960,00
- odsetki	33 790,85	27 690,65	21 655,91	15 490,26	9 390,07	3 289,87
6.NFOŚiGW Warszawa (2 475 165,53 zł)	252 812,38	248 146,54	243 480,70	238 814,86	131 973,76	
z tego: - rata kapitałowa	233 292,00	233 292,00	233 292,00	233 292,00	130 894,56	
- odsetki	19 520,38	14 854,54	10 188,70	5 522,86	1 079,20	