

UCHWAŁA NR LII/400/2022
RADY MIEJSKIEJ W PACZKOWIE

z dnia 22 września 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 2022r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725) 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 LII/400/2022

Rady Miejskiej w Paczkowie

z dnia 22 września 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa^[1]

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:					w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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]					
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	
Wykonanie 2015	37 229 259,42	36 044 748,59	5 483 568,00	129 855,70	12 298 998,00	7 368 664,31	7 898 613,16	4 382 057,25	1 184 510,83	448 880,99	733 568,44	
Wykonanie 2016	43 573 250,09	43 015 828,26	5 529 445,00	181 931,26	13 163 860,47	13 431 104,44	8 048 957,26	4 149 493,59	557 421,83	480 393,19	74 474,54	
Wykonanie 2017	47 265 738,53	45 729 175,92	6 248 252,00	152 404,99	13 076 929,00	15 767 687,69	8 025 927,17	4 498 833,04	1 536 562,61	568 724,14	957 602,47	
Wykonanie 2018	52 947 354,17	46 318 989,82	6 890 135,00	174 923,59	13 616 985,00	15 027 190,53	8 070 097,73	4 586 641,67	6 628 364,35	372 980,90	6 252 268,25	
Wykonanie 2019	60 964 963,74	51 598 770,65	7 208 095,00	303 353,90	14 720 733,00	16 553 754,51	12 812 834,24	4 888 161,69	9 366 193,09	607 297,02	8 667 273,18	
Wykonanie 2020	61 259 388,95	52 885 861,22	7 392 006,00	515 759,96	14 689 230,00	18 110 087,80	12 178 777,46	4 758 465,96	8 373 527,73	743 036,05	7 590 110,53	
Plan 3 kw. 2021	56 604 842,46	54 240 791,11	7 482 486,00	300 000,00	15 372 864,00	18 276 243,11	12 809 198,00	5 290 883,00	2 364 051,35	370 400,00	1 962 651,35	
Wykonanie 2021	61 902 117,53	57 664 949,32	8 099 286,00	197 564,46	17 063 553,00	19 651 696,28	12 652 849,58	5 188 205,99	4 237 168,21	444 924,65	3 749 280,45	
2022	55 207 349,28	52 976 355,45	6 836 857,00	528 897,00	16 423 205,00	14 473 748,59	14 713 647,86	5 970 000,00	2 230 993,83	903 500,00	1 286 493,83	
2023	47 773 973,00	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	2 575 000,00	200 000,00	2 375 000,00	
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 majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:					
					w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	w tym: 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	
Wykonanie 2015	36 317 518,47	34 611 039,75	16 413 119,02	0,00	0,00	261 561,71	1 917,88	0,00	0,00	1 706 478,72	1 706 478,72	148 259,07	
Wykonanie 2016	42 008 808,02	40 389 562,88	16 655 315,59	0,00	0,00	211 095,88	18,80	0,00	0,00	1 619 245,14	1 619 245,14	57 004,08	
Wykonanie 2017	47 269 914,56	43 346 617,52	17 575 102,02	0,00	0,00	176 070,68	1 710,48	0,00	0,00	3 923 297,04	3 923 297,04	33 807,00	
Wykonanie 2018	59 617 024,24	44 361 020,08	18 185 955,73	0,00	0,00	233 272,65	2 461,37	0,00	0,00	15 256 004,16	15 256 004,16	0,00	
Wykonanie 2019	63 218 916,48	46 297 323,11	18 272 260,70	0,00	0,00	380 274,84	1 111,13	52 022,38	0,00	16 921 593,37	16 821 593,37	100 000,00	
Wykonanie 2020	53 388 869,36	48 452 659,19	17 917 156,53	0,00	0,00	271 046,53	0,00	66 442,72	0,00	4 936 210,17	4 926 210,17	10 000,00	
Plan 3 kw. 2021	60 476 456,46	52 644 240,46	19 993 830,02	0,00	0,00	234 555,00	0,00	45 385,43	0,00	7 832 216,00	7 832 216,00	87 000,00	
Wykonanie 2021	57 248 701,57	52 364 027,09	19 455 202,10	0,00	0,00	220 330,31	0,00	42 849,00	0,00	4 884 674,48	4 884 674,48	87 000,00	
2022	60 643 104,28	52 788 920,28	21 480 730,69	0,00	0,00	700 000,00	0,00	97 111,27	0,00	7 854 184,00	7 854 184,00	633 000,00	
2023	53 947 784,00	43 216 949,00	20 221 809,00	0,00	0,00	875 123,66	0,00	33 518,00	0,00	10 730 835,00	10 730 835,00	608 000,00	
2024	48 116 949,00	44 005 823,00	20 767 798,00	0,00	0,00	780 347,38	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	601 247,47	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	459 546,56	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	372 562,17	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	286 334,67	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	198 593,38	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	112 392,18	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	38 050,70	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
Wykonanie 2015	911 740,95	911 740,95	1 312 109,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 109,83	0,00
Wykonanie 2016	1 564 442,07	1 172 022,28	1 076 363,29	304 642,68	0,00	0,00	0,00	771 720,61	0,00
Wykonanie 2017	-4 176,03	0,00	4 861 818,13	3 393 035,05	0,00	0,00	0,00	1 468 783,08	4 176,03
Wykonanie 2018	-6 669 670,07	0,00	12 062 412,96	9 345 036,70	6 669 670,70	0,00	0,00	2 531 777,26	0,00
Wykonanie 2019	-2 253 952,74	0,00	8 673 609,06	5 651 209,22	2 253 952,74	0,00	0,00	2 922 399,84	0,00
Wykonanie 2020	7 870 519,59	2 701 039,45	4 203 718,24	976 697,00	0,00	0,00	0,00	3 227 021,24	0,00
Plan 3 kw. 2021	-3 871 614,00	0,00	5 289 906,00	0,00	0,00	3 335 454,00	3 335 454,00	1 954 452,00	536 160,00
Wykonanie 2021	4 653 415,96	0,00	9 469 995,39	0,00	0,00	3 335 454,29	0,00	6 134 541,10	0,00
2022	-5 435 755,00	0,00	7 167 751,00	0,00	0,00	3 723 457,76	3 723 457,76	3 444 293,24	1 712 297,24
2023	-6 173 811,00	0,00	6 407 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 407 103,00	6 173 811,00
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 zaciąganiem 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 130,17	1 394 848,17	292 848,00	292 848,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 022,28	1 172 022,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 864,84	2 325 864,84	304 642,68	304 642,68	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	185 599,00	0,00	2 598 660,05	2 470 343,05	918 100,00	918 100,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	100 000,00	0,00	2 995 838,07	2 995 838,07	816 662,07	589 475,70	227 186,37
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 701 039,45	2 701 039,45	236 901,45	0,00	236 901,45
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 292,00	1 418 292,00	233 292,00	0,00	233 292,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 916 996,00	2 916 996,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 731 996,00	1 731 996,00	233 292,00	0,00	233 292,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	233 292,00	233 292,00	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	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	57 282,00	7 860 466,60	0,00	1 433 708,84	2 745 818,67	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	6 993 087,00	0,00	2 626 265,38	3 397 985,99	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	8 060 257,21	0,00	2 382 558,40	3 851 341,48	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	128 317,00	15 063 267,86	0,00	1 957 969,74	4 489 747,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	17 718 639,01	0,00	5 301 447,54	8 223 847,38	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 994 296,56	0,00	4 433 202,03	7 660 223,27	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	14 576 004,56	0,00	1 596 550,65	6 886 456,65	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 077 300,56	0,00	5 300 922,23	14 770 917,62	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 345 304,56	0,00	187 435,17	7 355 186,17	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 112 012,56	0,00	1 982 024,00	1 982 024,00	
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
Wykonanie 2015	0,00%	x	7,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	11,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,62%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,06%	6,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,43%	15,60%	x	x	x	x
2022	5,46%	2,75%	5,10%	11,05%	12,41%	TAK	TAK
2023	2,22%	7,85%	8,38%	10,69%	12,05%	TAK	TAK
2024	7,11%	5,20%	5,46%	10,28%	11,64%	TAK	TAK
2025 ²	6,76%	8,51%	x	9,61%	10,97%	TAK	TAK
2026	3,25%	8,55%	x	8,46%	9,79%	TAK	TAK
2027	2,97%	8,65%	x	7,34%	8,68%	TAK	TAK
2028	2,70%	8,71%	x	6,65%	7,99%	TAK	TAK
2029	2,45%	8,67%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2030	2,21%	8,53%	x	8,02%	8,02%	TAK	TAK
2031	2,00%	8,36%	x	8,12%	8,12%	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
Wykonanie 2015	87 245,41	87 245,41	72 401,75	435 418,36	435 418,36	435 418,36	119 958,72	119 958,72	101 964,95
Wykonanie 2016	387 889,58	387 889,58	359 380,78	25 303,98	25 303,98	25 303,98	395 224,16	395 224,16	329 806,20
Wykonanie 2017	986 107,44	986 107,44	939 014,88	849 440,41	849 440,41	849 440,41	911 154,21	911 154,21	789 377,27
Wykonanie 2018	453 268,98	453 268,98	406 087,92	6 135 754,17	6 135 754,17	6 135 754,17	562 588,23	562 588,23	509 566,50
Wykonanie 2019	379 761,70	379 761,70	353 381,19	8 578 148,47	8 578 148,47	8 309 287,02	422 136,12	422 136,12	394 721,48
Wykonanie 2020	730 198,25	730 198,25	697 767,53	3 855 076,14	3 855 076,14	3 693 972,21	530 971,75	530 971,75	510 863,42
Plan 3 kw. 2021	509 629,00	509 629,00	491 110,00	1 835 425,00	1 835 425,00	1 758 017,00	497 645,00	497 645,00	461 574,00
Wykonanie 2021	364 332,07	364 629,00	352 495,44	1 473 331,61	1 473 331,61	1 419 864,62	328 287,38	328 287,38	301 012,61
2022	652 032,66	652 032,66	647 593,73	583 341,00	583 341,00	573 685,00	823 784,52	823 784,52	784 023,72
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 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				
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
Wykonanie 2015	208 583,79	146 426,79	208 583,79	311 342,63	102 758,85	208 583,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	524 128,21	312 840,15	524 128,21	6 161 602,22	370 586,96	5 791 015,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 034 263,03	1 431 295,69	2 034 263,03	3 143 216,80	790 002,87	2 353 213,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	12 140 739,35	7 016 082,04	12 140 739,35	14 388 421,91	555 537,50	13 832 884,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	15 609 748,85	15 609 748,85	8 963 213,40	16 039 652,47	272 616,12	15 767 036,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 105 906,64	3 105 906,64	1 116 277,50	3 491 633,62	337 162,05	3 154 471,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	3 258 890,00	3 258 890,00	2 006 536,00	2 686 287,00	400 157,00	2 286 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 176 190,98	3 176 190,98	1 934 494,08	2 474 077,94	249 400,20	2 224 677,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	486 032,00	486 032,00	473 939,00	3 444 492,00	458 905,00	2 985 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 735 236,00	0,00	0,00	10 249 243,65	126 408,65	10 122 835,00	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:					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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
Wykonanie 2015	1 394 848,17	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 172 022,28	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 325 864,84	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 342 026,05	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 995 838,07	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 701 039,45	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	185 647,71
Plan 3 kw. 2021	1 418 292,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 916 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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	233 292,00	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

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)				17 777 345,50	3 444 492,00	10 249 243,65	3 735 236,00	0,00	17 428 972,00
1.a	- wydatki bieżące				818 733,50	458 905,00	126 408,65	0,00	0,00	585 314,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 958 612,00	2 985 587,00	10 122 835,00	3 735 236,00	0,00	16 843 658,00
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:				8 289 205,50	458 905,00	3 861 644,65	3 735 236,00	0,00	8 055 786,00
1.1.1	- wydatki bieżące				818 733,50	458 905,00	126 408,65	0,00	0,00	585 314,00
1.1.1.1	"Nie Sami Dzielni - 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	64 756,00	34 228,00	0,00	0,00	0,00	34 228,00
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	119 519,00	83 830,00	0,00	0,00	0,00	83 830,00
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				9 488 140,00	2 985 587,00	6 387 599,00	0,00	0,00	9 373 186,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 488 140,00	2 985 587,00	6 387 599,00	0,00	0,00	9 373 186,00
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 poboczami oraz zjazdami. - Bezpieczeństwo ruchu pieszo-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
1.3.2.6	Budowa kamienicy na działce nr 367/5 w Paczkowie przy ul. Rynek w Paczkowie z przeznaczeniem na mieszkania wspomagane dla osób starszych. - Budowa 14 mieszkań wspomaganych dla 28 osób.	Urząd Miejski w Paczkowie	2021	2023	4 179 000,00	1 391 000,00	2 788 000,00	0,00	0,00	4 179 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulic Słonecznej i Bartosza Głowackiego w Paczkowie - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa użytkowników	Urząd Miejski w Paczkowie	2021	2023	2 991 599,00	0,00	2 991 599,00	0,00	0,00	2 991 599,00

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 rzeczzone 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 2023 r. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych nie będą rosły ,
 - od 2025 r. udziały w podatku dochodowym od osób prawnych będą rosły 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 zgodnie z dynamiką wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
 - w 2024 r. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi wzrośnie o 10%,
 - 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 będzie wzrastać zgodnie z dynamiką wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
 - 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,
 - w latach 2023-2024 dotacje na wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 7 375 000,00 zł,
 - w 2023 r. nie planuje się ograniczyć wydatków do poziomu wydatków obligatoryjnych,
 - w 2023 r. środki na wynagrodzenia i pochodne wzrosną o 107,1%, a w latach następnych będą rosły w tempie odpowiadającym połowie dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
 - zaplanowano środki na wydatki majątkowe,
 - odsetki od kredytów w oparciu o WIBOR 1M w wysokości 7,0% oraz marże umowne,
 - oprocentowanie pożyczki w oparciu o obowiązujące wytyczne,
 - w 2023 r. planuje się przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. w kwocie 6 407 103,00 zł.

Obsługa długu publicznego

- W 2022 r. planuje się dokonać przedterminowej spłaty zobowiązań kredytowych przypadających do spłaty zgodnie a harmonogramem na 2023 r. w kwocie 1 498 704,00 złotych
- W okresie prognozy nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań finansowych.
- Na koniec 2022 r. dług Gminy wyniesie 11 345 304,56 złotych.

Zaciągnięte kredyty i pożyczka	Niespłacone zobowiązania na 31.12.2022 r. (3+4+...+11)											
				2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.
1	2			3	4	5	6	7	8	9	10	11
RAZEM (1+2+...+6), z tego:	15 069 502,72	x	x	1 108 415,66	2 962 371,38	2 995 197,47	1 604 842,56	1 517 858,17	1 431 630,67	1 343 889,38	1 155 290,74	950 006,70
- rata kapitałowa	x	11 345 304,56	x	233 292,00	2 182 024,00	2 393 950,00	1 145 296,00	1 145 296,00	1 145 296,00	1 145 296,00	1 042 898,56	911 956,00
- odsetki	x	x	3 724 198,16	875 123,66	780 347,38	601 247,47	459 546,56	372 562,17	286 334,67	198 593,38	112 392,18	38 050,70
1. BS Otmuchów	2 113 264,70	x	x	114 947,04	114 947,04	317 364,25	301 252,25	285 140,25	269 201,14	252 916,25	236 804,25	220 692,25
z tego: - rata kapitałowa	x	1 484 000,00	x	0,00	0,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00
- odsetki	x	x	629 264,70	114 947,04	114 947,04	105 364,25	89 252,25	73 140,25	57 201,14	40 916,25	24 804,25	8 692,25
2. BS Otmuchów	2 215 626,63	x	x	123 932,04	314 929,91	299 400,23	284 200,23	269 000,23	253 963,33	238 600,23	223 400,23	208 200,23
z tego: - rata kapitałowa	x	1 600 000,00	x	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
- odsetki	x	x	615 626,63	123 932,04	114 929,91	99 400,23	84 200,23	69 000,23	53 963,33	38 600,23	23 400,23	8 200,23
BS 3. "ROLNIKÓW" Opole	3 478 666,08	x	x	237 972,84	1 679 048,67	1 561 644,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego: - rata kapitałowa	x	2 997 366,00	x	0,00	1 498 704,00	1 498 662,00						
- odsetki	x	x	481 300,08	237 972,84	180 344,67	62 982,57						
4. GBS Strzelin	2 799 901,09	x	x	161 030,16	399 359,27	379 149,01	359 399,33	339 649,65	320 111,89	300 150,28	280 400,59	260 650,91
z tego: - rata kapitałowa	x	2 000 000,00	x	0,00	250 028,00	249 996,00	249 996,00	249 996,00	249 996,00	249 996,00	249 996,00	249 996,00
- odsetki	x	x	799 901,09	161 030,16	149 331,27	129 153,01	109 403,33	89 653,65	70 115,89	50 154,28	30 404,59	10 654,91
5. BS Łubniany	2 212 636,21	x	x	119 091,00	119 091,00	119 091,00	357 889,43	338 413,81	319 147,16	299 462,56	279 986,94	260 463,32

z tego: - rata kapitałowa	x	1 500 000,00	x	0,00	0,00	0,00	250 008,00	250 008,00	250 008,00	250 008,00	250 008,00	249 960,00
- odsetki	x	x	712 636,21	119 091,00	119 091,00	119 091,00	107 881,43	88 405,81	69 139,16	49 454,56	29 978,94	10 503,32
6. NFOŚiGW Warszawa	2 249 408,02	x	x	351 442,58	334 995,50	318 548,41	302 101,33	285 654,24	269 207,15	252 760,07	134 698,74	0,00
z tego: - rata kapitałowa	x	1 763 938,56	x	233 292,00	233 292,00	233 292,00	233 292,00	233 292,00	233 292,00	233 292,00	130 894,56	0,00
- odsetki	x	x	485 469,46	118 150,58	101 703,50	85 256,41	68 809,33	52 362,24	35 915,15	19 468,07	3 804,18	0,00