

**BURMISTRZ
MIASTA i GMINY PILICA**
42-436 PILICA
ul. Żarnowiecka 46a

**Zarządzenie Nr 424 / 2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pilica
z dnia 14 listopada 2022 roku**

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały dotyczącego Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2023-2026**

Na podstawie art. 230 ust. 1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.)

zarządzam:

§1

Przyjąć projekt Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2026

§2

Powyższe przekazać do:

1. Regionalnej Izby Obrachunkowej
2. Biura Rady Miasta i Gminy w Pilicy

§3

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr inż. Artur Janosik

**Uchwała Nr/2022
Rady Miasta i Gminy w Pilicy
z dnia grudnia 2022 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilica na lata 2023–2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j Dz. U. z 2022 poz. 1634 z późn.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pilica na lata 2023–2026, zgodnie z Załącznikami Nr 1 i 2 do Uchwały i objaśnieniami zawartymi w załączniku Nr 3.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zadań, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 5 000 000 zł;

2. przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów,

których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 500 000 zł.

3 zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XL/245/2021 Rady Miasta i Gminy w Pilicy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilica na lata 2022–2026 z dnia 29 grudnia 2021 r.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pilica.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

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
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 424/2022 Burmistrza MiG Pilica z 14.11.2022 r.
z dnia 2022-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	42 732 000,00	35 838 344,00	6 583 350,00	1 764 367,00	12 966 372,00	3 197 496,00	11 326 759,00	3 396 431,00	6 893 656,00	180 000,00	6 713 656,00	
2024	39 650 000,00	35 400 000,00	7 250 000,00	1 850 000,00	12 900 000,00	3 000 000,00	10 400 000,00	3 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	4 100 000,00	
2025	40 100 000,00	35 850 000,00	7 250 000,00	1 900 000,00	13 000 000,00	2 900 000,00	10 800 000,00	3 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	0,00	
2026	36 600 000,00	35 600 000,00	7 300 000,00	1 900 000,00	13 000 000,00	2 900 000,00	10 500 000,00	3 800 000,00	1 000 000,00	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	48 732 000,00	37 788 586,00	17 769 744,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	10 943 414,00	10 943 414,00	0,00	
2024	37 193 600,00	30 693 600,00	17 500 000,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	
2025	37 084 700,00	31 334 700,00	17 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00	0,00	
2026	33 749 600,00	31 500 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 249 600,00	2 249 400,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	-6 000 000,00	1 936 400,00	7 936 400,00	3 500 000,00	3 500 000,00	1 521 164,00	1 521 164,00	2 915 236,00	978 836,00	
2024	2 456 400,00	2 456 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 015 300,00	3 015 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 850 400,00	2 850 000,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 936 400,00	1 936 400,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 400,00	2 456 400,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 015 300,00	3 015 300,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 400,00	2 850 400,00	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 zrównowazenia 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 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	0,00	8 322 100,00	0,00	-1 950 242,00	2 486 158,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 865 700,00	0,00	4 706 400,00	4 706 400,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 850 400,00	0,00	4 515 300,00	4 515 300,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	

¹⁾ 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	7,65%	-3,65%	-3,10%	12,81%	14,25%	TAK	TAK
2024	9,34%	16,29%	16,75%	9,92%	11,35%	TAK	TAK
2025	10,21%	14,77%	x	10,32%	11,76%	TAK	TAK
2026	9,27%	13,09%	x	9,59%	11,04%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	106 000,00	106 000,00	106 000,00	3 258 656,00	3 258 656,00	2 778 656,00	305 364,00	305 364,00	305 364,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	5 045 415,00	5 045 415,00	4 100 456,00	13 034 892,00	2 984 692,00	10 050 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 000 000,00	5 000 000,00	4 250 000,00	6 381 700,00	0,00	6 381 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 000 000,00	5 000 000,00	4 250 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	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

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:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Wzrost/Wydatki z tytułu zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty 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					
					w tym:							
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	1 936 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 956 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 115 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

^{f7} W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 424/2022 Burmistrza MiG Pilica z 14.11.2022 r.
z dnia 2022-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 281 890,00	13 034 892,00	6 381 700,00	5 000 000,00	24 416 592,00
1.a	- wydatki bieżące				5 285 720,00	2 984 692,00	0,00	0,00	2 984 692,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 996 170,00	10 050 200,00	6 381 700,00	5 000 000,00	21 431 900,00
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:				22 441 390,00	5 177 164,00	4 600 000,00	5 000 000,00	14 777 164,00
1.1.1	- wydatki bieżące				404 220,00	255 364,00	0,00	0,00	255 364,00
1.1.1.1	SPnr 1 w Pilicy - nowoczesna placówka na miarę XXI wieku - Zwiększenie kwalifikacji kadry dydaktycznej,	Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół	2022	2023	280 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy gminy i wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	124 220,00	115 364,00	0,00	0,00	115 364,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 037 170,00	4 921 800,00	4 600 000,00	5 000 000,00	14 521 800,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy gminy i wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	131 800,00	131 800,00	0,00	0,00	131 800,00
1.1.2.2	Budowa i modernizacja sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica Etap II - Poprawa efektywności sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica	Urząd Miasta i Gminy	2016	2025	9 623 370,00	0,00	4 600 000,00	5 000 000,00	9 600 000,00
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych mieszkańców Gminy Pilica - Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Pilica	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	12 282 000,00	4 790 000,00	0,00	0,00	4 790 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 840 500,00	7 857 728,00	1 781 700,00	0,00	9 639 428,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 881 500,00	2 729 328,00	0,00	0,00	2 729 328,00
1.3.1.1	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Pilica - Zmiana planu przestrzennego zagospodarowania Miasta i Gminy Pilica	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	154 000,00	41 328,00	0,00	0,00	41 328,00
1.3.1.3	Dożynki gminne 2023 r. - Kultywowanie lokalnych tradycji, integracja mieszkańców gminy, propagowanie dorobku wsi	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.4	Promocja i realizacja programu Czyste Powietrze na terenie Gminy Pilica - Racjonalizacja zużycia energii i promocja rozwiązań zmniejszających zużycie energii na obszarze gminy	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	65 000,00	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.5	Dystrybucja węgla dla mieszkańców - Pomoc mieszkańcom w zaopatrzeniu w węgiel	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	4 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.1.6	Wynajem garażu - Zapewnienie gotowości bojowej OSP Pilica w okresie zimowym	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	12 500,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 959 000,00	5 128 400,00	1 781 700,00	0,00	6 910 100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.1	Rozbudowa budynku OSP Pilica, w tym przebudowa i adaptacja budynku dla potrzeb biblioteki oraz zmiana sposobu użytkowania istniejącej biblioteki na dom kultury wraz z infrastrukturą techniczną z zagospodarowaniem terenu - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	3 885 000,00	1 185 000,00	1 781 700,00	0,00	2 966 700,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie centrum miejscowości Wierbka - Gmina Pilica - Wzrost atrakcyjności miejscowości i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	2 560 000,00	2 527 400,00	0,00	0,00	2 527 400,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi dojazdowej na działce nr 246 w Kidowie - Poprawa warunków bezpieczeństwa i warunków bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	1 374 000,00	1 326 000,00	0,00	0,00	1 326 000,00
1.3.2.4	Budowa garażu Pogotowia Ratunkowego - Garażowanie karetki pogotowia rezydującego w Pilicy	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	140 000,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00

Załącznik nr 3 do projektu Uchwały Rady Miasta i Gminy w Pilicy
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2026.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie finansowej na lata 2023-2026 Gminy Pilica

Zgodnie z art. 227 Ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Pilica opracowano na lata 2023 - 2026 r.

W zakresie tworzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej kierowano się następującymi założeniami:

1. Ogólne:

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 - 2026 przyjęto w roku 2023 dane zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2023 r. natomiast na lata 2024 - 2026 opierano się na danych historycznych oraz danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania wskaźników inflacji.

Limit wydatków określony w WPF sięga roku 2025 i dotyczy realizacji projektu pn.: „Budowa i modernizacja sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica Etap II.” Planowane zobowiązania wynikające z harmonogramu spłaty rat kredytów oraz wykupu obligacji są przewidywane do spłaty do roku 2026.

2. Dochody:

Część oświatową subwencji ogólnej założono w oparciu o dane z Ministerstwa Finansów z założeniem stabilnego wzrostu.

W zakresie dotacji celowych dochody zaplanowano w oparciu o informację przekazane przez Wojewodę, Krajowe Biuro Wyborcze oraz Starostwo Powiatowe Zawiercie.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na podstawie informacji podawanych przez Ministerstwo Finansów z założeniem stabilnego wzrostu w kolejnych latach.

Wpływy z podatków ustalono na podstawie planowanego przypisu na 2023 r. oraz przewidywanego wykonania dochodów z tych tytułów w roku 2022.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku i dotacji majątkowych.

Dochody ze sprzedaży mienia wprowadzono na podstawie wartości szacunkowych nieruchomości planowanych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady gminy. Zaznaczyć należy, że przy szacowaniu tych dochodów kierowano się zasadą ostrożnej wyceny i biorąc pod uwagę specyfikę rynku nieruchomości szacowano możliwe do uzyskania dochody ze sprzedaży.

Dochody majątkowe przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały zaplanowane w związku z dofinansowaniem projektów realizowanych w latach 2016 r. - 2025 r. przy udziale funduszy z Unii Europejskiej oraz innych środków zewnętrznych (m.in. Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych). Założono także dofinansowanie zadań bieżących z środków z instytucji zewnętrznych (m.in. WFOŚiGW).

Spadek dochodów (jak i wydatków) w roku 2023 (i w latach następnych) względem roku ubiegłego wynika głównie ze zmiany podmiotu realizującego tzw. Program 500+ (realizuje od czerwca 2022 roku ZUS) oraz środki związane z pomocą dla obywateli Ukrainy.

3. Wydatki:

Planowane wydatki majątkowe w roku 2023 kształtują się na poziomie 10 943 414 zł.

Z tej kwoty 4 790 000 zł. to planowana wartość instalacji fotowoltaicznych realizowanych przy współfinansowaniu z Funduszy Europejskich i wpłat osób fizycznych – ostatecznych beneficjentów. Ponadto kontynuowane będzie realizacja zadania pn. „Kompleksowa termomodernizacja obiektu wraz z rozbudową istniejącego obiektu OSP Pilica, przebudowa i adaptacja istniejącego obiektu pod funkcję biblioteki oraz zmiana sposobu użytkowania istniejącej biblioteki na dom kultury w miejscowości Pilica wraz z remontem pomieszczeń wewnątrz budynku, infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu” w latach 2023 - 2024 w wysokości wydatków odpowiednio 1 185 000 zł. i 1 781 700 zł. Natomiast II etap zadania pn.: „Budowa i modernizacja sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica”

przewidywany na lata 2023 – 2024 został przesunięty na lata 2024 – 2025 z powodu braku możliwości finansowych rozpoczęcia inwestycji w roku 2023, planowane pozyskanie środków z nowej perspektywy „unijnej” zł.) W zamierzeniu wymienione zadania przyniosą w przyszłości wymierne korzyści dla ochrony środowiska poprawy życia mieszkańców gminy jak zwiększenia dochodów Zakładu Usług Wodnych i Komunalnych z tytułu dostaw wody i odbioru ścieków.

Nowe zadania ujęte po raz pierwszy w 2023 to Cyfrowa Gmina, Zagospodarowanie centrum miejscowości Wierbka , Droga dojazdowa na działce nr 246 w Kidowie i Budowa garażu dla pogotowia ratunkowego z limitami opisanymi w pkt 6.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów(zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia) i wykupu innych papierów wartościowych oraz przewidywanych stóp procentowych, na rok 2023 i lata następne.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się.

Przy ustaleniu wydatków na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem przewiduje się tylko regulację płac pracowników jednostek organizacyjnych przewidzianych w 2023 r., odprawami emerytalnymi, nagrodami jubileuszowymi pracowników Urzędu Miasta i Gminy i innych jednostek organizacyjnych przypadającymi na 2023 r., wzrostem kwoty minimalnego wynagrodzenia i zmniejszeniem wynagrodzenia z tytułu obsługi programów rządowych (m.in. 500+, pomoc obywatelom Ukrainy). Uwzględniono również wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe.

4. Przychody:

W przedstawionej Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano kwotę przychodów w wysokości 5 867 250 zł. – w tym:

- zaciągnięcie nowego zobowiązania z tytułu kredytu w 2022 roku w wysokości 3 500 000 zł. na pokrycie deficytu budżetowego,
- Nadwyżki środków na rachunkach tzw „znaczonych” o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 uof – 1 521 164 zł.
- Wolnych środków na rachunkach bankowych, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 uof – 1 735 236 zł.

- Środki z lokaty terminowej na kwotę 1 180 000 zł- pochodzących z m.in. wpłat prosumentów na instalacje fotowoltaiczne oraz wolnych środków Gminy,

5. Rozchody:

Rozchody na rok 2023 zaplanowano na poziomie 1 936 400 zł. zgodnie z harmonogramem spłat dotychczas zaciągniętych zobowiązań.

6. Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie WPF na lata 2023 - 2026 określony został wykaz zadań programów i projektów realizowanych w cyklu wieloletnim tzw. przedsięwzięć. Są to:

- **- w zakresie zadań inwestycyjnych:**

1. Budowa i modernizacja sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica Etap II – realizacja w latach 2016-2025 z limitem zobowiązań - 9 600 000 zł.;
2. Cyfrowa Gmina z limitem zobowiązań 131 800 zł.
3. Poprawa efektywności energetycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych mieszkańców Gminy Pilica z limitem zobowiązań - 4 790 000 zł.
4. Rozbudowa budynku OSP Pilica, przebudowa i adaptacja istniejącego obiektu pod funkcję biblioteki oraz zmiana sposobu użytkowania istniejącej biblioteki na dom kultury w miejscowości Pilica wraz z remontem pomieszczeń wewnątrz budynku, infrastruktura techniczna i zagospodarowaniem terenu z limitem zobowiązań – 2 966 700 zł.
5. Zagospodarowanie centrum miejscowości Wierbka o limicie zobowiązań – 2 527 000 zł.
6. Droga dojazdowa na działce nr 246 w Kidowie – limit zobowiązań 1 326 000 zł.
7. Budowa garażu dla pogotowia ratunkowego – limit zobowiązań 90 000 zł.

- **- w zakresie zadań bieżących :**

1. Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Pilica
z limitem zobowiązań – 41 328 zł.
2. Dożynki 2023 z limitem zobowiązań – 250 000 zł.

3. Promocja i realizacja programu Czyste Powietrze na terenie Gminy Pilica z limitem zobowiązań – 28 000 zł.
4. Cyfrowa gmina – limit zobowiązań 115 364 zł.
5. Dystrybucja węgla dla mieszkańców o limicie zobowiązań 2 400 000 zł.
6. Wynajem garażu dla OSP limit zobowiązań - 10 000 zł.

W realizacji przedsięwzięć dotyczących budowy, modernizacji sieci sanitarnej i wodociągowej, Cyfrowej Gminy i instalacji fotowoltaicznych założono finansowanie z udziałem środków unijnych.

Umowy zawierane na okresy dłuższe niż rok budżetowy dla zapewnienia ciągłości działania jednostki dotyczące m.in. dostawy energii, gazu, wody, usług telekomunikacyjnych, odbioru i utylizacji odpadów komunalnych nie zostały uwzględnione w wykazie przedsięwzięć. Projekt Uchwały w sprawie WPF na lata 2023 - 2026 zawiera upoważnienie Burmistrza do zaciągania zobowiązań i zawierania umów wieloletnich, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 5 000 000 zł.

Wskaźniki wynikające z art. 243 Ustawy o Finansach Publicznych wyliczone na podstawie takich założeń do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2026 zostały spełnione.