

## **U C H W A Ł A NR 149/XXIX/2022**

**Rady Gminy Pacyna z dnia 09.02.2022r.  
zmieniająca Uchwałę Nr 141/XXVII/2021 z dnia 17.12.2021r.**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022– 2025**

Na podstawie art. 226, 227, 228 ust. 1 pkt 1, 229, 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Pacyna uchwała co następuje:

### **§ 1**

Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pacyna na lata 2022 – 2025.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pacyna na lata 2022 – 2025 po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

### **§ 2**

Przyjmuje się załącznik Nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

### **§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy Pacyna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

### **§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pacyna.

### **§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy  
Maria Obidowska

# 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 3-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 149/XXIX/2022  
z dnia 2022-02-09

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
Wykonanie 2019	14 870 267,20	14 765 338,24	1 876 866,00	4 252,21	5 358 718,00	5 320 708,53	2 204 793,50	443 394,36	104 928,96	1 810,96	103 118,00	
Wykonanie 2020	17 010 682,12	16 435 289,54	1 742 940,00	10 871,48	5 570 943,00	6 311 617,30	2 798 917,76	454 487,56	575 392,58	3 784,71	571 607,87	
Plan 3 kw. 2021	16 125 592,96	15 757 092,96	1 718 052,00	10 000,00	5 577 301,00	5 408 696,96	3 043 043,00	460 000,00	368 500,00	6 000,00	362 500,00	
Wykonanie 2021	16 405 602,38	16 037 102,38	1 718 052,00	10 000,00	5 584 651,00	5 695 849,38	3 028 550,00	460 000,00	368 500,00	6 000,00	362 500,00	
2022	A	14 363 434,00	13 638 034,00	1 581 600,00	9 800,00	5 752 487,00	3 132 597,00	3 161 550,00	470 000,00	725 400,00	5 400,00	720 000,00
	B	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	720 000,00	
	C	13 643 434,00	13 638 034,00	1 581 600,00	9 800,00	5 752 487,00	3 132 597,00	3 161 550,00	470 000,00	5 400,00	5 400,00	0,00
2023	A	15 965 732,00	15 465 732,00	1 613 232,00	10 000,00	5 867 500,00	4 750 000,00	3 225 000,00	479 500,00	500 000,00	0,00	500 000,00
	B	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
	C	15 465 732,00	15 465 732,00	1 613 232,00	10 000,00	5 867 500,00	4 750 000,00	3 225 000,00	479 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	15 775 200,00	15 775 200,00	1 645 500,00	10 200,00	5 985 000,00	4 845 000,00	3 289 500,00	489 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	15 775 200,00	15 775 200,00	1 645 500,00	10 200,00	5 985 000,00	4 845 000,00	3 289 500,00	489 000,00	0,00	0,00	0,00

2025	A	16 090 400,00	16 090 400,00	1 678 500,00	10 400,00	6 104 500,00	4 942 000,00	3 355 000,00	498 800,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	16 090 400,00	16 090 400,00	1 678 500,00	10 400,00	6 104 500,00	4 942 000,00	3 355 000,00	498 800,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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 2019	13 964 253,88	13 683 503,24	5 118 606,73	0,00	0,00	65 728,94	0,00	0,00	0,00	280 750,64	280 750,64	0,00	
Wykonanie 2020	15 892 646,02	15 510 624,61	5 386 533,86	0,00	0,00	31 211,23	0,00	0,00	0,00	382 021,41	382 021,41	100 000,00	
Plan 3 kw. 2021	17 071 792,96	15 246 592,96	5 856 501,76	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	1 825 200,00	1 825 200,00	0,00	
Wykonanie 2021	17 351 802,38	15 507 602,38	5 875 766,33	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	1 844 200,00	1 844 200,00	0,00	
2022	A	15 917 948,00	13 204 634,00	6 125 033,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 713 314,00	2 713 314,00	0,00
	B	2 574 514,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 563 314,00	2 563 314,00	0,00	
	C	13 343 434,00	13 193 434,00	6 125 033,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2023	A	15 565 732,00	14 765 732,00	6 280 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
	B	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
	C	15 065 732,00	14 765 732,00	6 280 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	A	15 275 200,00	14 925 200,00	6 430 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	15 275 200,00	14 925 200,00	6 430 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2025	A	15 590 400,00	15 190 400,00	6 600 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	15 590 400,00	15 190 400,00	6 600 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2019	906 013,32	0,00	228 404,37	0,00	0,00	0,00	0,00	228 404,37	0,00	
Wykonanie 2020	1 118 036,10	0,00	834 417,69	0,00	0,00	0,00	0,00	834 417,69	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-946 200,00	0,00	1 446 200,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	946 200,00	446 200,00	
Wykonanie 2021	-946 200,00	0,00	1 446 200,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	946 200,00	446 200,00	
2022	A	-1 554 514,00	0,00	1 854 514,00	0,00	0,00	1 854 514,00	1 554 514,00	0,00	0,00
	B	-1 854 514,00	-300 000,00	1 854 514,00	0,00	0,00	1 854 514,00	1 554 514,00	0,00	0,00
	C	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 081 835,00	1 310 239,37
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	924 664,93	1 759 082,62
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	510 500,00	1 956 700,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	529 500,00	1 975 700,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	433 400,00	2 287 914,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 200,00	1 843 314,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	444 600,00	444 600,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,17%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,71%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,17%	5,22%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	5,35%	5,41%	x	x	x	x	
2022	A	3,00%	4,27%	4,32%	9,03%	9,10%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,10%	-0,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,00%	4,37%	4,43%	9,03%	9,10%	TAK	TAK
2023	A	3,83%	6,63%	6,63%	6,42%	6,48%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,03%	-0,04%	NIE	NIE
	C	3,83%	6,63%	6,63%	6,45%	6,52%	TAK	TAK
2024	A	4,65%	7,85%	7,85%	5,39%	5,45%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,04%	-0,04%	NIE	NIE
	C	4,65%	7,85%	7,85%	5,43%	5,49%	TAK	TAK
2025	A	4,53%	8,12%	x	6,27%	6,27%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,03%	-0,03%	NIE	NIE
	C	4,53%	8,12%	x	6,30%	6,30%	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 3-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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 2019	0,00	0,00	0,00	61 818,00	61 818,00	61 818,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	89 860,25	89 860,25	89 860,25	0,00	0,00	0,00	94 245,27	94 245,27	89 860,25	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona 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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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 2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	18 964,98
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	A	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	A	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2025	A	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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.

\* 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 wyciszenia 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.

Legenda:

- A - aktualna wartość
- B - różnica wartości
- C - poprzednia wartość

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 149/XXIX/2022  
z dnia 2022-02-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
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:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa przebudowa punktu przedszkolnego - Pozyskanie większego zaplecza o lepszym standardzie dla dzieci	Urząd Gminy w Pacynie	2022	2023	A	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 030 000,00	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00

Legenda:  
A - aktualna wartość  
B - poprzednia wartość  
C - różnica wartości

## **Objaśnienie do Uchwały nr 149/XXIX/2022 Rady Gminy Pacyna z dnia 09.02.2022r.**

Wprowadza się następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pacyna na lata 2022-2025.

### I Załącznik nr 1

- 1) W wierszu obejmującym dane 2022 roku wprowadzono zmiany w zakresie dochodów i wydatków zgodnie ze zmianami Uchwały Budżetowej na 2022 rok
  - a) W zakresie planu dochodów:
    - zwiększyły się dochody ogółem o kwotę 720.000,00 zł i wynoszą 14.363.434,00 zł,
    - w tym:
      - dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 720.000,00 zł, co dotyczy dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje;
  - b) W zakresie planu wydatków:
    - zwiększyły się wydatki ogółem o kwotę 2.574.514,00 zł i wynoszą 15.917.948,00 zł
    - w tym;
      - wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 11.200,00 zł;
      - wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 2.563.314,00 zł, co w całości dotyczy inwestycji i zakupów inwestycyjnych.
      - wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy wynoszą kwotę 530.000,00 zł
  - c) W zakresie wskaźnika spłat zobowiązań
    - dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań w latach objętych prognozą uległ zmianie i kształtuje się następująco:
      - w 2022 roku bez zmian i wynosi 9,10 %;
      - w 2023 roku zmniejszył się o 0,04% i wynosi 6,48 %;

w 2024 roku zmniejszył się o 0,04 % i wynosi 5,45 %;

w 2025 roku zmniejszył się o 0,03% i wynosi 6,27 %

d) W zakresie wyniku budżetu

Zmienił się planowany wynik wykonania budżetu na 2022 rok, który jest deficytem w kwocie 1.554.514,00 zł. Powyższe jest konsekwencją zwiększenia wydatków majątkowych pochodzących z przychodów z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, otrzymanych w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji i środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych łącznie w kwocie 1.854.514,00 zł.

e) Środki w kwocie 1.854.514,00 zł korygują różnicę między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, co wynika z rubryki 7.2.

2) W wierszu obejmującym dane roku 2023 wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 500.000,00 zł, co przeznaczono na zwiększenie wydatków majątkowych z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. "Rozbudowa i przebudowa punktu przedszkolnego". Powyższe dotyczy wstępnej promesy w ramach dofinansowania Programu, Rządowy Fundusz Polski Ład.

## II Załącznik nr II

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Rozbudowa i przebudowa punktu przedszkolnego". Jest to zadanie wieloletnie o przewidywanym okresie realizacji obejmującym lata 2022-2023, łączne nakłady finansowe wynoszą kwotę 1.030.000,00 zł. Plan wydatków na 2022 rok określono w kwocie 530.000,00 zł, a plan wydatków na 2023 rok określono w kwocie 500.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1.030.000,00 zł.

Aktualnie trwają prace związane ze sporządzeniem dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Do końca miesiąca maja 2022 roku koniecznym jest ogłoszenie przetargu celem wyłonienia wykonawcy.

Przewodnicząca Rady Gminy  
Maria Obidowska