

UCHWAŁA NR LX/543/2022
RADY MIEJSKIEJ W PLESZEWIE

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew
na lata 2023-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zmianami) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Pleszew na lata 2023-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Pleszew, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pleszew.

§ 5. Traci moc Uchwała XL/395/2021 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew na lata 2022-2034 ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Pleszewie

Adela Grała-Kaluźna

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LX/543/2022 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 29 grudnia 2022 r.

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	151 129 420,55	134 003 771,13	25 591 883,00	4 804 745,00	31 559 445,00	22 393 358,13	49 654 340,00	20 442 629,00	17 125 649,42	2 610 149,95	14 463 661,47
2024	135 393 426,86	131 971 888,00	26 385 231,00	4 953 692,00	32 537 788,00	23 087 552,00	45 007 625,00	21 076 350,00	3 421 538,86	3 407 553,86	0,00
2025	137 260 232,26	136 063 015,00	27 203 173,00	5 107 256,00	33 546 459,00	23 803 266,00	46 402 861,00	21 729 717,00	1 197 217,26	1 183 232,26	0,00
2026	140 022 827,00	140 008 842,00	27 992 065,00	5 255 366,00	34 519 306,00	24 493 561,00	47 748 544,00	22 359 879,00	13 985,00	0,00	0,00
2027	144 083 084,00	144 069 099,00	28 803 835,00	5 407 772,00	35 520 366,00	25 203 874,00	49 133 252,00	23 008 315,00	13 985,00	0,00	0,00
2028	148 261 087,00	148 247 102,00	29 639 146,00	5 564 597,00	36 550 457,00	25 934 786,00	50 558 116,00	23 675 556,00	13 985,00	0,00	0,00
2029	152 412 006,00	152 398 021,00	30 469 042,00	5 720 406,00	37 573 870,00	26 660 960,00	51 973 743,00	24 338 472,00	13 985,00	0,00	0,00
2030	156 526 752,00	156 512 767,00	31 291 706,00	5 874 857,00	38 588 364,00	27 380 806,00	53 377 034,00	24 995 611,00	13 985,00	0,00	0,00
2031	160 752 597,00	160 738 612,00	32 136 582,00	6 033 478,00	39 630 250,00	28 120 088,00	54 818 214,00	25 670 492,00	13 985,00	0,00	0,00
2032	164 931 800,00	164 917 815,00	32 972 133,00	6 190 348,00	40 660 636,00	28 851 210,00	56 243 488,00	26 337 925,00	13 985,00	0,00	0,00
2033	169 219 663,00	169 205 678,00	33 829 408,00	6 351 297,00	41 717 813,00	29 601 341,00	57 705 819,00	27 022 711,00	13 985,00	0,00	0,00
2034	173 449 804,00	173 435 819,00	34 675 143,00	6 510 079,00	42 760 758,00	30 341 375,00	59 148 464,00	27 698 279,00	13 985,00	0,00	0,00
2035	177 612 263,00	177 598 278,00	35 507 346,00	6 666 321,00	43 787 016,00	31 069 568,00	60 568 027,00	28 363 038,00	13 985,00	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			
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	173 804 027,68	132 826 874,43	47 235 503,98	1 100 000,00	0,00	3 698 341,70	0,00	0,00	0,00	40 977 153,25	34 040 362,25	108 000,00
2024	139 243 468,86	130 228 206,74	47 904 400,00	1 100 000,00	0,00	4 144 559,74	0,00	0,00	0,00	9 015 262,12	9 015 262,12	0,00
2025	139 664 232,26	131 337 815,02	48 790 631,00	0,00	0,00	4 273 209,02	0,00	0,00	0,00	8 326 417,24	8 326 417,24	0,00
2026	140 738 827,00	133 668 187,02	49 705 455,00	0,00	0,00	4 221 120,02	0,00	0,00	0,00	7 070 639,98	7 070 639,98	0,00
2027	138 807 084,00	136 490 534,02	51 122 060,00	0,00	0,00	3 633 322,02	0,00	0,00	0,00	2 316 549,98	2 316 549,98	0,00
2028	142 505 087,00	139 452 108,74	52 553 478,00	0,00	0,00	3 120 099,74	0,00	0,00	0,00	3 052 978,26	3 052 978,26	0,00
2029	149 612 006,00	142 376 306,75	54 011 837,00	0,00	0,00	2 491 475,75	0,00	0,00	0,00	7 235 699,25	7 235 699,25	0,00
2030	151 630 752,00	146 104 616,33	55 497 163,00	0,00	0,00	2 587 634,33	0,00	0,00	0,00	5 526 135,67	5 526 135,67	0,00
2031	152 256 597,00	149 509 460,08	57 023 335,00	0,00	0,00	2 265 811,08	0,00	0,00	0,00	2 747 136,92	2 747 136,92	0,00
2032	154 435 800,00	152 831 794,00	58 577 221,00	0,00	0,00	1 778 751,00	0,00	0,00	0,00	1 604 006,00	1 604 006,00	0,00
2033	159 723 663,00	156 211 787,00	60 144 162,00	0,00	0,00	1 279 907,00	0,00	0,00	0,00	3 511 876,00	3 511 876,00	0,00
2034	162 253 804,00	159 674 719,00	61 737 982,00	0,00	0,00	779 326,00	0,00	0,00	0,00	2 579 085,00	2 579 085,00	0,00
2035	171 838 221,00	163 271 048,00	63 358 604,00	0,00	0,00	326 098,00	0,00	0,00	0,00	8 567 173,00	8 567 173,00	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
2023	-22 674 607,13	0,00	27 572 673,13	13 164 066,00	8 266 000,00	3 661 788,32	3 661 788,32	10 656 146,81	10 656 146,81
2024	-3 850 042,00	0,00	9 696 042,00	9 696 042,00	3 850 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-2 404 000,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	2 404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-716 000,00	0,00	6 930 000,00	6 930 000,00	716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 276 000,00	5 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 756 000,00	5 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 896 000,00	4 896 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	8 496 000,00	8 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	10 496 000,00	10 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	9 496 000,00	9 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	11 196 000,00	11 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 774 042,00	5 774 042,00	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:	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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	90 672,00	90 672,00	0,00	0,00	4 898 066,00	4 898 066,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 846 000,00	5 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 796 000,00	5 796 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 214 000,00	6 214 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 276 000,00	5 276 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 756 000,00	5 756 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 896 000,00	4 896 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	8 496 000,00	8 496 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	10 496 000,00	10 496 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	9 496 000,00	9 496 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	11 196 000,00	11 196 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 774 042,00	5 774 042,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 216 000,00	0,00	1 176 896,70	15 585 503,83
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	61 066 042,00	0,00	1 743 681,26	1 743 681,26
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	63 470 042,00	0,00	4 725 199,98	4 725 199,98
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	64 186 042,00	0,00	6 340 654,98	6 340 654,98
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	58 910 042,00	0,00	7 578 564,98	7 578 564,98
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	53 154 042,00	0,00	8 794 993,26	8 794 993,26
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	50 354 042,00	0,00	10 021 714,25	10 021 714,25
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	45 458 042,00	0,00	10 408 150,67	10 408 150,67
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	36 962 042,00	0,00	11 229 151,92	11 229 151,92
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	26 466 042,00	0,00	12 086 021,00	12 086 021,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 970 042,00	0,00	12 993 891,00	12 993 891,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 774 042,00	0,00	13 761 100,00	13 761 100,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 327 230,00	14 327 230,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	7,70%	4,52%	6,85%	23,41%	24,27%	TAK	TAK
2024	9,18%	5,41%	8,54%	20,24%	21,09%	TAK	TAK
2025	8,97%	8,02%	x	17,76%	18,61%	TAK	TAK
2026	9,03%	9,14%	x	12,42%	13,29%	TAK	TAK
2027	7,50%	9,43%	x	10,07%	10,95%	TAK	TAK
2028	7,26%	9,74%	x	8,41%	9,29%	TAK	TAK
2029	4,21%	9,95%	x	6,63%	7,50%	TAK	TAK
2030	5,80%	10,06%	x	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2031	8,11%	10,18%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2032	9,02%	10,19%	x	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2033	7,72%	10,22%	x	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2034	8,37%	10,16%	x	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2035	4,16%	10,00%	x	10,07%	10,07%	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	52 696,13	52 696,13	46 551,21	2 441 677,69	2 441 677,69	2 386 071,02	217 725,00	217 725,00	212 175,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
			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	654 406,00	654 406,00	654 406,00	57 643 419,57	19 966 547,01	37 676 872,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 546 982,00	1 869 982,00	8 677 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 787 300,00	822 300,00	7 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 549 300,00	822 300,00	6 727 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 907 600,00	307 600,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 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 ^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:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarancji ^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
2023	4 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	5 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	6 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LX/543/2022 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 29 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				139 618 216,39	57 643 419,57	10 546 982,00	8 787 300,00	7 549 300,00	1 907 600,00
1.a	- wydatki bieżące				57 613 788,06	19 966 547,01	1 869 982,00	822 300,00	822 300,00	307 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				82 004 428,33	37 676 872,56	8 677 000,00	7 965 000,00	6 727 000,00	1 600 000,00
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:				893 430,00	872 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				239 024,00	217 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowa gmina - rozbudowa serwerowni Urzędu Miasta i Gminy Pleszew - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych Urzędu	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	239 024,00	217 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				654 406,00	654 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa gmina - rozbudowa serwerowni Urzędu Miasta i Gminy Pleszew - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych Urzędu	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	654 406,00	654 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				138 724 786,39	56 771 288,57	10 546 982,00	8 787 300,00	7 549 300,00	1 907 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				57 374 764,06	19 748 822,01	1 869 982,00	822 300,00	822 300,00	307 600,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli prowadzonych przez Miasto i Gminę Pleszew - Organizacja i zapewnienie opieki i bezpieczeństwa nad dziećmi dojeżdżającymi do szkół	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	1 928 182,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Kompleksowa dostawa energii elektrycznej - Zapewnienie bezpieczeństwa i ciągłości dostawy prądu	Urząd Miasta i Gminy	2017	2023	3 889 441,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Kompleksowa dostawa gazu ziemnego wraz z dystrybucją w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 - Zapewnienie bezpieczeństwa i ciągłości dostawy gazu	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	1 922 917,07	194 600,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Obsługa bankowa Miasta i Gminy Pleszew - Zapewnienie bezpieczeństwa obsługi finansowej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2024	108 000,00	21 600,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odbiór odpadów komunalnych z terenu Miasta i Gminy Pleszew oraz utworzenie i obsługa Stacjonarnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (SPSZOK) - Utrzymanie czystości w Mieście i Gminie Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	12 853 228,00	3 193 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie miasta i gminy Pleszew oraz Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Pleszew oraz ich zmian, w tym opracowania koncepcji - Poprawa zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy	2019	2024	765 967,00	160 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	86 434 601,57
1.a	23 788 729,01
1.b	62 645 872,56
1.1	872 131,00
1.1.1	217 725,00
1.1.1.1	217 725,00
1.1.2	654 406,00
1.1.2.1	654 406,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	85 562 470,57
1.3.1	23 571 004,01
1.3.1.1	1 100 000,00
1.3.1.2	250 000,00
1.3.1.3	194 600,02
1.3.1.4	23 400,00
1.3.1.5	3 193 603,00
1.3.1.6	230 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.7	Przyłączenia do sieci instalacji przyłączanej w obiektach oświetlenia drogowego, ulicznego, sal wiejskich, wigwamów - Realizacja zadań własnych gminy określonych ustawą	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	11 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Rekompensata z tytułu realizacji zadania powierzonego spółce PK Sp. z o.o. - Realizacja powierzonego zadania	Urząd Miasta i Gminy	2022	2027	1 097 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00	212 000,00	155 000,00
1.3.1.9	Rekompensata z tytułu realizacji zadania powierzonego spółce Sport Pleszew Sp. z o.o. - Realizacja powierzonego zadania	Urząd Miasta i Gminy	2022	2027	3 083 340,00	610 300,00	610 300,00	610 300,00	610 300,00	152 600,00
1.3.1.10	Usługi pocztowe na okres 01.1.2022 do 31.12.2023 - Zapewnienie usług pocztowych	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	516 560,04	256 560,04	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zadanie z zakresu opieki społecznej wynikające z Wieloletniego programu współpracy Miasta i Gminy Pleszew - Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy na terenie Miasta i Gminy Pleszew - Zadanie z zakresu opieki społecznej wynikające z Wieloletniego programu współpracy Miasta i Gminy Pleszew - Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy na terenie Miasta i Gminy Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	3 082 234,00	1 035 960,00	960 882,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Miasta i Gminy Pleszew - Utrzymanie czystości w Mieście i Gminie Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	18 017 776,40	4 815 080,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zakup pojemników i specjalistycznego samochodu do selektywnej zbiórki odpadów - Zwiększenie efektywności selektywnej zbiórki odpadów	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	1 429 118,55	1 429 118,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Miasta i Gminy Pleszew w sezonie 2022/2023 - Realizacja zadań własnych gminy określonych ustawą	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	670 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Redystrybucja węgla na rzecz gospodarstw domowych z terenu Miasta i Gminy Pleszew - Zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego mieszkańcom	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	8 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				81 350 022,33	37 022 466,56	8 677 000,00	7 965 000,00	6 727 000,00	1 600 000,00
1.3.2.1	Budowa altany rekreacyjno-edukacyjnej w miejscowości Kuczków - Realizacja zadań własnych gminy określonych ustawą	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	134 546,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa boiska w Taczanowie Drugim - dokumentacja - Rozbudowa obiektów sportowych	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	219 557,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku mieszkalno - użytkowego u zbiegu ulic Poznańskiej i Bogusza w Pleszewie - Poprawa warunków mieszkalno-użytkowych na terenie Miasta i Gminy Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2018	2023	11 703 935,16	8 310 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa budynku wielorodzinnego na ul. Podgórznej w Pleszewie - Poprawa warunków mieszkaniowych na terenie MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2019	2023	3 143 815,00	2 615 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ciągu pieszo-rowerowego w miejscowościach: Janków i Kuczków do granicy gminy przy drodze krajowej nr 11 – dokumentacja - Zwiększenie bazy rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	149 568,00	119 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa domu sołeckiego w Korzkwach - Rozbudowa obiektów sołeckich	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	171 375,48	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi łączącej ul. Moniuszki z ul. Solskiego w Pleszewie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	50 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa drogi wraz z infrastrukturą przy budynkach w zabudowie szeregowej przy ul. Kaliskiej - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa komfortu jazdy oraz bezpieczeństwa na drogach MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2017	2024	2 302 101,35	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.7	5 000,00
1.3.1.8	1 003 000,00
1.3.1.9	2 593 800,00
1.3.1.10	271 560,04
1.3.1.11	1 996 842,00
1.3.1.12	4 815 080,40
1.3.1.13	1 429 118,55
1.3.1.14	465 000,00
1.3.1.15	6 000 000,00
1.3.2	61 991 466,56
1.3.2.1	130 000,00
1.3.2.2	200 000,00
1.3.2.3	8 310 293,00
1.3.2.4	2 615 978,00
1.3.2.6	119 568,00
1.3.2.7	100 000,00
1.3.2.8	45 000,00
1.3.2.9	1 800 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.10	Budowa drogi wraz z infrastrukturą w ciągu ul. Polna i Śmieja Młyn w Pleszewie - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa komfortu jazdy oraz bezpieczeństwa na drogach MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2016	2025	222 570,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa i modernizacja parkingów Park & Ride na terenie Miasta i Gminy Pleszew - Rozszerzenie bazy parkingowej	Urząd Miasta i Gminy	2015	2023	7 807 886,44	6 512 751,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa kanalizacji Korzwki - Kowalew - realizowane w ramach Uporządkowania gospodarki ściekowej poza Aglomeracją Pleszew - Poprawa stanu środowiska naturalnego na terenie MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2017	2025	1 132 282,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzezcie, gmina Pleszew - etap II - Poprawa stanu środowiska naturalnego i jakości życia, min. 428 mieszkańców miejscowości po PGR Brzezcie	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	6 833 060,85	5 068 999,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa straży OSP w Pleszewie - Utworzenie centrum społeczno-kulturalnego	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	67 660,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa ul. Cedrowej i ul. Magnoliowej w Marszewie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	348 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja budynku szkoły podstawowej w ZSP nr 3 w Pleszewie - Poprawa stanu obiektu	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	1 650 000,00	116 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja drogi gminnej nr 639030P w Jankowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	482 500,10	470 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja Ratusza w Pleszewie - Poprawa stanu obiektu	Urząd Miasta i Gminy	2014	2025	2 052 724,00	147 600,00	0,00	838 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa i rozbudowa ZSP w Lenartowicach - Rozbudowa obiektów oświatowych	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	8 735 224,95	4 318 355,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rozbudowa drogi gminnej nr 639084P na odcinku od drogi powiatowej nr 5288P do granicy miasta - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa komfortu jazdy oraz bezpieczeństwa na drogach Miasta i Gminy Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	238 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Wniesienie wkładów do PK Sp. z o.o - Podniesienie kapitału	Urząd Miasta i Gminy	2022	2027	9 620 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	400 000,00
1.3.2.22	Wniesienie wkładów do PTBS Sp. z o.o. - Podniesienie kapitału	Urząd Miasta i Gminy	2022	2027	2 495 791,00	506 791,00	497 000,00	497 000,00	497 000,00	125 000,00
1.3.2.23	Wniesienie wkładów do Sport Pleszew Sp. z o.o. - Podniesienie kapitału	Urząd Miasta i Gminy	2022	2027	19 875 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	1 075 000,00
1.3.2.24	Wykonanie nawadniania terenów zielonych w Pleszewie - Utrzymanie zieleni	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	115 000,00	21 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Zakup pojemników i specjalistycznego samochodu do selektywnej zbiórki odpadów - Zwiększenie efektywności selektywnej zbiórki odpadów	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	1 249 425,00	1 249 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Rozbudowa ul. Samulskiego w Pleszewie - poprawa infrastruktury drogowej, poprawa komfortu jazdy oraz bezpieczeństwa na drogach MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	149 500,00	149 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Zakup i objęcie akcji w Oświetleniu Ulicznym i Drogowym Sp. z o.o. w Kaliszu - Poprawa stanu infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	400 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.10	100 000,00
1.3.2.11	6 512 751,44
1.3.2.12	300 000,00
1.3.2.13	5 068 999,85
1.3.2.14	60 000,00
1.3.2.15	300 000,00
1.3.2.16	116 633,00
1.3.2.17	470 237,00
1.3.2.18	985 600,00
1.3.2.19	4 318 355,27
1.3.2.20	200 000,00
1.3.2.21	8 120 000,00
1.3.2.22	2 122 791,00
1.3.2.23	18 275 000,00
1.3.2.24	21 335,00
1.3.2.25	1 249 425,00
1.3.2.26	149 500,00
1.3.2.27	300 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew na lata 2023-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Pleszew zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew jest uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta i Gminy Pleszew za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta i Gminy Pleszew na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Pleszew została przygotowana na lata 2023-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Pleszew wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Pleszew, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%

2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2024-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta i Gminy Pleszew.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2023 rok. Od 2024 roku dochody

i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta i Gminy Pleszew dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta i Gminy Pleszew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących

posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	100,00%	0,00%
	2025-2026	100,00%	0,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	100,00%	0,00%
	2025-2026	100,00%	0,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	100,00%	0,00%
	2025-2026	100,00%	0,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	100,00%	0,00%
	2025-2026	100,00%	0,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	100,00%	0,00%
	2025-2026	100,00%	0,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	100,00%	0,00%
	2025-2026	100,00%	0,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Pleszew, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 20 442 629,00 zł, co stanowi 115,18% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak

np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 610 149,95 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023, 2024 i 2025 roku dochodów ze sprzedaży (w tym sprzedaży ratałnej) ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższych tabelach.

Tabela 3. Zestawienie planowanych wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności w 2023 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Wycena szacunkowa
1	67/1	1.103	Kuczków	44 120,00
2	67/3	1.292	Kuczków	51 680,00
3	67/4	1.391	Kuczków	55 640,00
4	67/5	1.517	Kuczków	60 680,00
5	67/6	1.605	Kuczków	64 200,00
6	138/38	929	Sowina	37 160,00
7	138/39	1.014	Sowina	40 560,00
8	1497/41	559	Pleszew, ul. Prokopowska	44 720,00
9	192	18.100	Lenartowice	50 000,00
10	2234/2, 2235/2, 2241/1	41.232	Rejon Śmieja Młyn, Wschodniej i Piaski	2 000 000,00
11	Sprzedaż lokali			50 000,00
Razem				2 498 760,00

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 4. Wykaz ze sprzedaży ratalnej nieruchomości w 2023 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Kwota rat dla roku prognozy
1		73,20	Pleszew ul. Mieszka I 6/1	5 603,56
2		61,40	Pleszew ul. Mieszka I 6/6	4 000,00
3		61,40	Pleszew ul. Mieszka I 6/8	4 996,80
4		45,58	Pleszew ul. Osiedłowa 4/9	3 204,00
5		66,00	Pleszew ul. Marszewska 40/12	5 854,00
6		77,80	Pleszew ul. Marszewska 40/2	6 921,20
7		58,00	Pleszew ul. Poznańska 63/7	3 794,28
8	1497/43	5.766,00	Pleszew ul. Prokopowska	22 000,00
9	3165/1	400,00	Pleszew ul. B. Śmiałego	1 016,91
10	732/5	1.169,00	Pleszew Pl. Kościuszki	2 677,60
11	201/30, 201/12, 201/13	16.290,00	Taczanów Drugi	9 321,60
12	90/5	6.300,00	Kowalew (Kółko Rolnicze Korzkwy 33/100 cz.)	1 386,00
13	90/5	6.300,00	Kowalew (Kółko Rolnicze Suchorzew 412/100 cz.)	17 304,00
14	90/5	6.300,00	Kowalew (Kółko Rolnicze Kowalew 325/100 cz.)	13 650,00
15	90/5	6.300,00	Kowalew (Kółko Rolnicze Piekarzew 230/100 cz.)	9 660,00
Razem				111 389,95

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 5. Zestawienie planowanych wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności w 2024 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Wycena szacunkowa
1	2497/5, 2497/6, 2796, 2222, 2322/2, 2322/1, 2517/2	27.342	Pleszew, ul. Kubackiego	2 734 200,00
2	3697/5	1.459	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	145 900,00
3	3697/6	1.059	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	105 900,00
4	3697/7	1.061	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	106 100,00
5	3697/8	1.063	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	106 300,00
6	Sprzedaż lokali			50 000,00
Razem				3 248 400,00

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 6. Wykaz ze sprzedaży ratalnej nieruchomości w 2024 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Kwota rat dla roku prognozy
1	201/30, 201/12, 201/13	16.290	Taczanów Drugi	9 321,60
2	732/5	1.169	Pleszew, Plac Kościuszki	2 677,60
3	3165/1	400	Pleszew, ul. B. Śmiałego	1 016,91
4	1497/43	5.766	Pleszew, ul. Prokopowska	22 000,00
5	90/5	6.300	Kowalew	1 386,00
6	90/5	6.300	Kowalew	17 304,00
7	90/5	6.300	Kowalew	13 650,00
8	90/5	6.300	Kowalew	9 660,00
9			Miasto i gmina: Mieszka I, M. Reja, Lipowa, Kowalew itp.	46 884,61
10			Miasto: Poznańska, Osiedlowa, Zielona	1 403,54
11	3693	4.778	Pleszew, ul. Grunwaldzka 5, 7	3 431,86
12		73,2	Pleszew, ul. Mieszka I 6/1	5 603,56
13		45,58	Pleszew, ul. Osiedlowa 4/9	3 204,00
14		77,8	Pleszew, ul. Marszewska 40/2	6 921,20
15		58	Pleszew, ul. Poznańska 63/7	3 794,28
16		66	Pleszew, ul. Marszewska 40/12	5 854,00
17		55,71	Pleszew, ul. Krzyżowa 1/7	1 811,10
18		36,7	Pleszew, ul. Poznańska 69/10	3 229,60
Razem				159 153,86

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 7. Zestawienie planowanych wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności w 2025 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Wycena szacunkowa
1	3697/9	1.065	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	106 500,00
2	3697/10	1.067	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	106 700,00
3	3697/11	1.068	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	106 800,00
4	3697/12	1.314	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	131 400,00
5	3697/14	1.095	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	109 500,00
6	3697/17	1.178	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	117 800,00
7	3697/18	861	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	86 100,00
8	3697/19	865	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	86 500,00
9	3697/20	869	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	86 900,00
10	3697/21	872	Pleszew, ul. 70 Pułku Piechoty	87 200,00
11	Sprzedaż lokali			50 000,00
Razem				1 075 400,00

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 8. Wykaz ze sprzedaży ratalnej nieruchomości w 2025 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Kwota rat dla roku prognozy
1	732/5	1.169	Pleszew, Plac Kościuszki	2 677,60
2	3165/1	400	Pleszew, ul. B. Śmiałego	1 016,91
3	1497/43	5.766	Pleszew, ul. Prokopowska	22 000,00
4			Miasto i gmina: Mieszka I, M. Reja, Lipowa, Kowalew itp.	46 884,61
5			Miasto: Poznańska, Osiedlowa, Zielona	1 403,54
6	3693	4.778	Pleszew, ul. Grunwaldzka 5, 7	3 431,86
7		73,2	Pleszew, ul. Mieszka I 6/1	5 603,56
8		45,58	Pleszew, ul. Osiedlowa 4/9	3 204,00
9		77,8	Pleszew, ul. Marszewska 40/2	6 921,20
10		58	Pleszew, ul. Poznańska 63/7	3 794,28
11		66	Pleszew, ul. Marszewska 40/12	5 854,00
12		55,71	Pleszew, ul. Krzyżowa 1/7	1 811,10
13		36,7	Pleszew, ul. Poznańska 69/10	3 229,60
Razem				107 832,26

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 463 661,47 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. „Budowa i modernizacja parkingów Park & Ride na terenie Miasta i Gminy Pleszew”,
2. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzezcie, gmina Pleszew – etap II”,
3. „Budowa budynku mieszkalno - użytkowego u zbiegu ulic Poznańskiej i Bogusza w Pleszewie”,
4. „Budowa ścieżek rowerowych w Pleszewie” (refundacja wydatków poniesionych w latach wcześniejszych),
5. „SMART Pleszew” (refundacja wydatków poniesionych w latach wcześniejszych).

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta i Gminy Pleszew dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta i Gminy Pleszew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2025	0,00%	0,00%	50,00%
	2026	0,00%	75,00%	0,00%
	2027-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2024-2025	0,00%	50,00%	0,00%
	2026	0,00%	75,00%	0,00%
	2027-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2023 r. w budżecie Miasta i Gminy Pleszew wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 47 235 503,98 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 966 467,99 zł. W latach 2024-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto i Gmina Pleszew planuje wydatki z tytułu poręczeń w kwocie 1.100.000,00 zł, w tym wymagalnych 0,00 zł. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew na lata 2023-2035. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Wprowadzone zmiany aktualizujące załącznik nr 2, będą dostosowywane na najbliższej sesji Rady Miejskiej w WPF obowiązującej na lata 2022-2035.

W przypadku poniższych przedsięwzięć:

- Zakup pojemników i specjalistycznego samochodu do selektywnej zbiórki odpadów (w części dedykowanej zadaniom bieżącym i zadaniom majątkowym),
- Rozbudowa ul. Samulskiego w Pleszewie,

limit wydatków 2023 roku oraz łączne nakłady są w równych kwotach, ponieważ w roku 2022 przeprowadzono prace przetargowe i podpisano umowy. Realizacja rzeczowa przedmiotowych zadań nastąpi w 2023 roku.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -22 674 607,13 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 266 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 3 661 788,32 zł;
3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w tym pozostałe po rozliczeniu roku 2021 na rachunku bieżącym budżetu i niezaangażowane w 2022 roku w kwocie 4.404.534,67 zł, oraz rozchodowane w kwocie 6.251.612,14 zł, z tytułu otrzymanych wpływów w 2022 roku, z przeznaczeniem na realizację zadań w 2023 roku – 10.656.146,81 zł,
4. spłaty udzielonych pożyczek – 90 672,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 10. Wynik budżetu Miasta i Gminy Pleszew

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	151 129 420,55	173 804 027,68	-22 674 607,13
2024	135 393 426,86	139 243 468,86	-3 850 042,00
2025	137 260 232,26	139 664 232,26	-2 404 000,00
2026	140 022 827,00	140 738 827,00	-716 000,00
2027	144 083 084,00	138 807 084,00	5 276 000,00
2028	148 261 087,00	142 505 087,00	5 756 000,00
2029	152 412 006,00	149 612 006,00	2 800 000,00
2030	156 526 752,00	151 630 752,00	4 896 000,00
2031	160 752 597,00	152 256 597,00	8 496 000,00
2032	164 931 800,00	154 435 800,00	10 496 000,00
2033	169 219 663,00	159 723 663,00	9 496 000,00
2034	173 449 804,00	162 253 804,00	11 196 000,00
2035	177 612 263,00	171 838 221,00	5 774 042,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 27 572 673,13 zł. Przychody Miasta i Gminy Pleszew w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 13 164 066,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 3 661 788,32 zł;
3. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w tym pozostałe po rozliczeniu roku 2021 na rachunku bieżącym budżetu i niezaangażowane w 2022 roku w kwocie 4.404.534,67 zł, oraz rozchodowane w kwocie 6.251.612,14 zł, z tytułu otrzymanych wpływów w 2022 roku, z przeznaczeniem na realizację zadań w 2023 roku – 10.656.146,81 zł
4. spłaty udzielonych pożyczek – 90 672,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta i Gminy Pleszew obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Pleszew zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 11. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Pleszew

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	4 790 000,00	108 066,00	4 898 066,00
2024	5 750 000,00	96 000,00	5 846 000,00
2025	5 690 000,00	106 000,00	5 796 000,00
2026	6 110 000,00	104 000,00	6 214 000,00
2027	5 150 000,00	126 000,00	5 276 000,00
2028	5 160 000,00	596 000,00	5 756 000,00
2029	2 700 000,00	100 000,00	2 800 000,00
2030	3 300 000,00	1 596 000,00	4 896 000,00
2031	2 900 000,00	5 596 000,00	8 496 000,00
2032	2 400 000,00	8 096 000,00	10 496 000,00
2033	2 400 000,00	7 096 000,00	9 496 000,00
2034	2 600 000,00	8 596 000,00	11 196 000,00
2035	0,00	5 774 042,00	5 774 042,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew na lata 2023-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 48 950 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 57 216 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 50,07%.

Tabela 12. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	57 216 000,00	114 272 400,95	50,07%
2024	61 066 042,00	112 305 874,86	54,37%
2025	63 470 042,00	113 456 966,26	55,94%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Pleszew zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 13. Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Pleszew

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego,
-----	----------------------	----------------------	------------------------------	--------------------------

				skorygowany o środki [zł]
2023	134 003 771,13	132 826 874,43	1 176 896,70	15 585 503,83
2024	131 971 888,00	130 228 206,74	1 743 681,26	1 743 681,26
2025	136 063 015,00	131 337 815,02	4 725 199,98	4 725 199,98
2026	140 008 842,00	133 668 187,02	6 340 654,98	6 340 654,98
2027	144 069 099,00	136 490 534,02	7 578 564,98	7 578 564,98
2028	148 247 102,00	139 452 108,74	8 794 993,26	8 794 993,26
2029	152 398 021,00	142 376 306,75	10 021 714,25	10 021 714,25
2030	156 512 767,00	146 104 616,33	10 408 150,67	10 408 150,67
2031	160 738 612,00	149 509 460,08	11 229 151,92	11 229 151,92
2032	164 917 815,00	152 831 794,00	12 086 021,00	12 086 021,00
2033	169 205 678,00	156 211 787,00	12 993 891,00	12 993 891,00
2034	173 435 819,00	159 674 719,00	13 761 100,00	13 761 100,00
2035	177 598 278,00	163 271 048,00	14 327 230,00	14 327 230,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Pleszew przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 14. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	7,70%	23,41%	TAK	24,27%	TAK
2024	9,18%	20,24%	TAK	21,09%	TAK
2025	8,97%	17,76%	TAK	18,61%	TAK
2026	9,03%	12,42%	TAK	13,29%	TAK
2027	7,50%	10,07%	TAK	10,95%	TAK
2028	7,26%	8,41%	TAK	9,29%	TAK
2029	4,21%	6,63%	TAK	7,50%	TAK
2030	5,80%	8,03%	TAK	8,03%	TAK
2031	8,11%	8,82%	TAK	8,82%	TAK
2032	9,02%	9,50%	TAK	9,50%	TAK
2033	7,72%	9,81%	TAK	9,81%	TAK
2034	8,37%	9,97%	TAK	9,97%	TAK
2035	4,16%	10,07%	TAK	10,07%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Pleszew spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

