

**UCHWAŁA NR XL/395/2021
RADY MIEJSKIEJ W PLESZEWIE**

z dnia 28 grudnia 2021 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew
na lata 2022-2034**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Pleszew na lata 2022-2034, 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. 1. 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 XXVII/261/2020 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew na lata 2021-2032 ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 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 XL/395/2021 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 28 grudnia 2021 roku

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
2022	147 081 804,02	126 500 500,00	24 458 780,00	4 075 635,00	28 998 596,00	30 334 263,00	38 633 226,00	17 748 800,00	20 581 304,02	1 166 276,00	19 326 262,02
2023	123 938 725,87	119 728 261,00	25 227 409,00	3 709 063,00	30 235 994,00	26 215 715,00	34 340 080,00	15 534 625,00	4 210 464,87	3 313 136,00	883 343,87
2024	123 263 923,00	123 249 938,00	25 479 683,00	3 820 335,00	30 689 534,00	27 902 186,00	35 358 200,00	15 543 014,00	13 985,00	0,00	0,00
2025	126 891 485,00	126 877 500,00	25 734 480,00	3 934 945,00	31 149 877,00	29 639 252,00	36 418 946,00	15 551 407,00	13 985,00	0,00	0,00
2026	130 619 807,00	130 605 822,00	25 991 825,00	4 056 928,00	31 617 125,00	31 428 430,00	37 511 514,00	15 560 085,00	13 985,00	0,00	0,00
2027	134 333 196,00	134 319 211,00	26 251 743,00	4 182 693,00	32 075 573,00	33 209 854,00	38 599 348,00	15 568 768,00	13 985,00	0,00	0,00
2028	138 020 910,00	138 006 925,00	26 514 260,00	4 308 174,00	32 524 531,00	34 979 730,00	39 680 130,00	15 577 175,00	13 985,00	0,00	0,00
2029	141 671 582,00	141 657 597,00	26 779 403,00	4 428 603,00	32 963 714,00	36 734 183,00	40 751 494,00	15 585 026,00	13 985,00	0,00	0,00
2030	145 410 505,00	145 396 520,00	27 047 197,00	4 552 809,00	33 408 724,00	38 536 006,00	41 851 784,00	15 592 881,00	13 985,00	0,00	0,00
2031	149 108 298,00	149 094 313,00	27 317 669,00	4 675 735,00	33 843 037,00	40 317 942,00	42 939 930,00	15 600 459,00	13 985,00	0,00	0,00
2032	149 108 298,00	149 094 313,00	27 317 669,00	4 675 735,00	33 843 037,00	40 317 942,00	42 939 930,00	15 600 459,00	13 985,00	0,00	0,00
2033	149 108 298,00	149 094 313,00	27 317 669,00	4 675 735,00	33 843 037,00	40 317 942,00	42 939 930,00	15 600 459,00	13 985,00	0,00	0,00
2034	149 108 298,00	149 094 313,00	27 317 669,00	4 675 735,00	33 843 037,00	40 317 942,00	42 939 930,00	15 600 459,00	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	171 731 329,70	124 538 763,12	45 368 652,17	1 100 000,00	0,00	659 369,58	0,00	0,00	0,00	47 192 566,58	41 781 076,58	2 951 000,00
2023	118 272 825,87	106 873 760,00	39 999 919,00	1 100 000,00	0,00	1 283 443,00	0,00	0,00	0,00	11 399 065,87	11 399 065,87	0,00
2024	116 798 023,00	108 748 706,00	40 249 918,00	1 100 000,00	0,00	1 136 692,00	0,00	0,00	0,00	8 049 317,00	8 049 317,00	0,00
2025	120 645 585,00	109 544 492,00	40 501 480,00	0,00	0,00	976 002,00	0,00	0,00	0,00	11 101 093,00	11 101 093,00	0,00
2026	124 273 907,00	111 467 112,00	40 754 614,00	0,00	0,00	806 732,00	0,00	0,00	0,00	12 806 795,00	12 806 795,00	0,00
2027	129 107 296,00	113 446 417,00	41 009 330,00	0,00	0,00	658 088,00	0,00	0,00	0,00	15 660 879,00	15 660 879,00	0,00
2028	131 825 010,00	115 482 368,00	41 265 638,00	0,00	0,00	529 375,00	0,00	0,00	0,00	16 342 642,00	16 342 642,00	0,00
2029	136 355 682,00	117 556 121,00	41 523 548,00	0,00	0,00	401 080,00	0,00	0,00	0,00	18 799 561,00	18 799 561,00	0,00
2030	140 094 605,00	119 677 853,00	41 783 070,00	0,00	0,00	282 700,00	0,00	0,00	0,00	20 416 752,00	20 416 752,00	0,00
2031	146 092 398,00	121 864 219,00	42 044 214,00	0,00	0,00	190 195,00	0,00	0,00	0,00	24 228 179,00	24 228 179,00	0,00
2032	146 792 398,00	124 123 799,00	42 306 990,00	0,00	0,00	131 440,00	0,00	0,00	0,00	22 668 599,00	22 668 599,00	0,00
2033	146 708 298,00	124 022 759,00	42 306 990,00	0,00	0,00	30 400,00	0,00	0,00	0,00	22 685 539,00	22 685 539,00	0,00
2034	146 508 298,00	124 002 759,00	42 306 990,00	0,00	0,00	10 400,00	0,00	0,00	0,00	22 505 539,00	22 505 539,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-24 649 525,68	0,00	29 200 525,68	17 000 000,00	13 290 000,00	5 761 357,00	5 761 357,00	6 439 168,68	5 598 168,68
2023	5 665 900,00	5 665 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 465 900,00	6 465 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 245 900,00	6 245 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 345 900,00	6 345 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 225 900,00	5 225 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 195 900,00	6 195 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 315 900,00	5 315 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 315 900,00	5 315 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 015 900,00	3 015 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 315 900,00	2 315 900,00	84 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 551 000,00	3 710 000,00	215 709,17	0,00	0,00
2023	84 100,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	84 100,00	0,00	0,00	0,00	6 550 000,00	6 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	84 100,00	0,00	0,00	0,00	6 330 000,00	6 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	84 100,00	0,00	0,00	0,00	6 430 000,00	6 430 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	84 100,00	0,00	0,00	0,00	5 310 000,00	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	84 100,00	0,00	0,00	0,00	6 280 000,00	6 280 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	84 100,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	84 100,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	84 100,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	84 100,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	215 709,17	841 000,00	57 950 000,00	0,00	1 961 736,88	14 162 262,56	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	52 200 000,00	0,00	12 854 501,00	12 938 601,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	45 650 000,00	0,00	14 501 232,00	14 585 332,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	39 320 000,00	0,00	17 333 008,00	17 417 108,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	32 890 000,00	0,00	19 138 710,00	19 222 810,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 580 000,00	0,00	20 872 794,00	20 956 894,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 300 000,00	0,00	22 524 557,00	22 608 657,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 900 000,00	0,00	24 101 476,00	24 185 576,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	25 718 667,00	25 802 767,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	27 230 094,00	27 314 194,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	24 970 514,00	25 054 614,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	25 071 554,00	25 071 554,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 091 554,00	25 091 554,00	

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
2022	5,46%	1,94%	3,16%	25,24%	25,20%	TAK	TAK
2023	8,70%	15,12%	18,66%	22,25%	22,20%	TAK	TAK
2024	9,22%	16,40%	16,40%	20,75%	20,71%	TAK	TAK
2025	7,51%	18,83%	x	19,40%	19,36%	TAK	TAK
2026	7,30%	20,11%	x	15,71%	15,82%	TAK	TAK
2027	5,90%	21,29%	x	14,93%	15,05%	TAK	TAK
2028	6,61%	22,38%	x	14,97%	15,08%	TAK	TAK
2029	5,53%	23,35%	x	16,58%	16,58%	TAK	TAK
2030	5,32%	24,33%	x	19,64%	19,64%	TAK	TAK
2031	3,02%	25,21%	x	20,96%	20,96%	TAK	TAK
2032	2,33%	23,08%	x	22,21%	22,21%	TAK	TAK
2033	2,23%	23,08%	x	22,82%	22,82%	TAK	TAK
2034	2,40%	23,08%	x	23,25%	23,25%	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
2022	836 762,00	836 762,00	797 541,00	2 404 510,00	2 404 510,00	2 344 510,00	84 736,49	84 736,49	72 014,24
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	1 581 495,60	1 581 495,60	1 089 594,72	49 224 988,76	14 365 038,16	34 859 950,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 762 586,02	1 962 586,02	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 777 027,00	977 682,00	2 799 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 731 511,00	0,00	1 731 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	3 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 709,17	0,00
2023	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	6 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	6 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	6 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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 XL/395/2021 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 28 grudnia 2021 roku

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)				135 986 158,66	49 224 988,76	7 762 586,02	3 777 027,00	1 731 511,00	62 496 112,78
1.a	- wydatki bieżące				37 911 594,53	14 365 038,16	1 962 586,02	977 682,00	0,00	17 305 306,18
1.b	- wydatki majątkowe				98 074 564,13	34 859 950,60	5 800 000,00	2 799 345,00	1 731 511,00	45 190 806,60
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:				7 223 786,67	1 666 232,09	0,00	0,00	0,00	1 666 232,09
1.1.1	- wydatki bieżące				1 983 256,84	84 736,49	0,00	0,00	0,00	84 736,49
1.1.1.1	Budowa ścieżek rowerowych w Pleszewie - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	30 750,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00	13 800,00
1.1.1.2	EKO Pleszew - Budowa ekologicznego miasteczka ruchu drogowego, wyposażenie pracowni szkolnych oraz zajęcia ekologiczne	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	409 089,94	65 199,99	0,00	0,00	0,00	65 199,99
1.1.1.3	SMART Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	1 543 416,90	5 736,50	0,00	0,00	0,00	5 736,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 240 529,83	1 581 495,60	0,00	0,00	0,00	1 581 495,60
1.1.2.1	Budowa ścieżek rowerowych w Pleszewie - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	3 714 532,67	1 246 200,00	0,00	0,00	0,00	1 246 200,00
1.1.2.2	SMART Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	1 525 997,16	335 295,60	0,00	0,00	0,00	335 295,60
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				128 762 371,99	47 558 756,67	7 762 586,02	3 777 027,00	1 731 511,00	60 829 880,69
1.3.1	- wydatki bieżące				35 928 337,69	14 280 301,67	1 962 586,02	977 682,00	0,00	17 220 569,69
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	2022	958 182,00	958 182,00	0,00	0,00	0,00	958 182,00
1.3.1.2	Kompleksowa dostawa energii elektrycznej - Zapewnienie bezpieczeństwa i ciągłości dostawy prądu	Urząd Miasta i Gminy	2017	2023	4 807 316,00	1 880 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 130 000,00
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	1 950 671,69	1 756 071,67	194 600,02	0,00	0,00	1 950 671,69
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	21 600,00	1 800,00	0,00	45 000,00
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	2022	9 505 670,00	3 053 312,00	0,00	0,00	0,00	3 053 312,00

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						
1.3.1.6	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	2022	515 967,00	175 054,00	0,00	0,00	0,00	175 054,00
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	5 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.9	Usługi pocztowe na okres 01.I.2022 do 31.12.2023 - Zapewnienie usług pocztowych	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	520 000,00	245 000,00	260 000,00	15 000,00	0,00	520 000,00
1.3.1.10	Usuwanie azbestu z terenu powiatu pleszewskiego w latach 2021-2022 - Usunięcie azbestu	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
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	2 882 646,00	960 882,00	960 882,00	960 882,00	0,00	2 882 646,00
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	2022	13 023 181,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00
1.3.1.13	Zarządzanie nieruchomościami - Administrowanie zasobem komunalnym	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	795 704,00	265 200,00	270 504,00	0,00	0,00	535 704,00
1.3.1.14	Zimowe utrzymanie dróg w okresie X.2021 - V.2022 - Utrzymanie dróg	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	810 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				92 834 034,30	33 278 455,00	5 800 000,00	2 799 345,00	1 731 511,00	43 609 311,00
1.3.2.1	Budowa boiska w Taczanowie Drugim (dokumentacja) - Rozbudowa obiektów sportowych	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	220 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.2	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	11 577 546,00	6 425 231,00	5 000 000,00	0,00	0,00	11 425 231,00
1.3.2.3	Budowa budynku wielorodzinnego na ul. Podgórznej w Pleszewie - Poprawa warunków mieszkaniowych na terenie MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2019	2023	2 543 815,00	1 873 521,00	570 000,00	0,00	0,00	2 443 521,00
1.3.2.4	Budowa chodnika i ścieżki rowerowej między ulicą Targową a Sienkiewicza - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	960 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00
1.3.2.5	Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze krajowej 11 na odcinku Pleszew-Piekarszew - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	180 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
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	2022	160 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.7	Budowa domu sołeckiego w Korzkwach - Rozbudowa obiektów sołeckich	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	171 375,48	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi 1 KDD łączącej drogę powiatową 4335P z drogą gminną - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	2 645 700,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi łączącej ul. Moniuszki z ul. Solskiego w Pleszewie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	50 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi rowerowej pomiędzy ulicą Sienkiewicza, a ulicą Samulskiego w Pleszewie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	20 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.11	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	2 686 368,00	500 000,00	0,00	2 149 345,00	0,00	2 649 345,00
1.3.2.12	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	232 687,00	75 000,00	0,00	0,00	100 000,00	175 000,00
1.3.2.13	Budowa i modernizacja parkingów Park & Ride na terenie Miasta i Gminy Pleszew - Rozszerzenie bazy parkingowej	Urząd Miasta i Gminy	2017	2022	6 853 527,00	6 736 900,00	0,00	0,00	0,00	6 736 900,00
1.3.2.14	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	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.15	Budowa przedszkola przy ZSP nr 2 w Pleszewie - Rozbudowa obiektów oświatowych	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.16	Modernizacja budynku szkoły podstawowej w ZSP nr 3 w Pleszewie - Poprawa stanu obiektu	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	1 300 000,00	926 466,00	0,00	0,00	0,00	926 466,00
1.3.2.17	Modernizacja lokalu użytkowego w budynku Rynek 10 w Pleszewie - Poprawa stanu obiektu	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	100 000,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.3.2.18	Modernizacja Ratusza w Pleszewie - Poprawa stanu obiektu	Urząd Miasta i Gminy	2014	2025	2 054 763,00	149 639,00	0,00	0,00	838 000,00	987 639,00
1.3.2.19	Opracowanie dokumentacji technicznej na wybudowanie sieci gazowej w miejscowościach Nowa Wieś, Łaszew, Zielona Łąka, Taczanów Drugi - Poprawa stanu środowiska naturalnego na terenie MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	219 792,00	69 792,00	80 000,00	0,00	0,00	149 792,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi ul. Kwiatowej w Suchorzewie - Etap I - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa komfortu jazdy oraz bezpieczeństwa na drogach MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2018	2025	1 000 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	493 511,00	693 511,00
1.3.2.21	Przebudowa dróg na osiedlu Kossaka w Pleszewie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	1 740 000,00	1 702 000,00	0,00	0,00	0,00	1 702 000,00
1.3.2.22	Przebudowa i rozbudowa ZSP w Lenartowicach - Rozbudowa obiektów oświatowych	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	8 361 180,82	7 035 681,00	0,00	0,00	0,00	7 035 681,00
1.3.2.23	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej etap I i II - Poprawa efektywności energetycznej - zmniejszenie zużycia energii	Urząd Miasta i Gminy	2015	2022	239 201,00	4 214,00	0,00	0,00	0,00	4 214,00
1.3.2.24	Wykonanie nawadniania terenów zielonych w Pleszewie - Utrzymanie zieleni	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	121 643,00	21 643,00	0,00	0,00	0,00	21 643,00
1.3.2.25	Rozbudowa dróg, budowa miejsc postojowych oraz terenów rekreacyjnych przy ul. Al. Wojska Polskiego - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa komfortu jazdy oraz bezpieczeństwa na drogach Miasta i Gminy Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	379 520,00	379 520,00	0,00	0,00	0,00	379 520,00
1.3.2.26	Przebudowa ul. Krótkiej w Zielonej Łące - Przebudowa ul. Krótkiej w Zielonej Łące	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	267 000,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00
1.3.2.27	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	2022	238 500,00	238 500,00	0,00	0,00	0,00	238 500,00
1.3.2.28	Budowa parkingu na ul. Wiśniowej w Pleszewie	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	127 958,00	126 458,00	0,00	0,00	0,00	126 458,00
1.3.2.29	Budowa oświetlenia między Plantami a ul. Piaski - Poprawa infrastruktury oświetlenia drogowego, poprawa komfortu jazdy oraz bezpieczeństwa na drogach MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	76 765,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00

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						
1.3.2.30	Budowa oświetlenia na części działki nr 228/2 i 228/3 w miejscowości Nowa Wieś - Poprawa infrastruktury oświetlenia drogowego, poprawa komfortu jazdy oraz bezpieczeństwa na drogach MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	164 391,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.31	Budowa oświetlenia na ul.Marcinkowskiego w Pleszewie - Poprawa infrastruktury oświetlenia drogowego, poprawa komfortu jazdy oraz bezpieczeństwa na drogach MiG Pleszew	PLESZEW	2021	2022	126 495,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00	118 500,00
1.3.2.32	Wykonanie oświetlenia na boisku sportowym w Bronowie	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	111 685,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.33	Zakup i objęcie udziałów w Sport Pleszew Sp. z o.o. - Wzrost atrakcyjności turystycznej i kulturalnej	Urząd Miasta i Gminy	2009	2022	44 291 650,00	2 026 390,00	0,00	0,00	0,00	2 026 390,00
1.3.2.34	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Nowa Wies - realizowane w ramach Uporządkowania gospodarki ściekowej poza Aglomeracją Pleszew - Poprawa stanu środowiska naturalnego na terenie MiG Pleszew	Urząd Miasta i Gminy	2019	2024	512 054,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew na lata 2022-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącą 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pleszew jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta i Gminy Pleszew za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta i Gminy Pleszew na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych 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 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Pleszew została przygotowana na lata 2022-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Pleszew wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. 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 Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%	3,10%
Inflacja	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%
Wskaźnik	2030	2031	2032	2033	2034		
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%		

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 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:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. 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;
3. inne dochody (drobna sprzedaż składników majątkowych).

2.1. 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:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Inflacja	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	50,00%
subwencja ogólna	0,00%	50,00%
dotacje bieżące	50,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	50,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	20,00%	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 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Pleszew, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 17 748 800,00 zł.

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

Dla roku 2022 przyjęto wysokości w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, mając na uwadze, iż zgodnie z art. 9b ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, wprowadzono do porządku prawnego reguły zapewniające długookresową stabilizację finansową JST w zakresie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego PIT i CIT, w ramach tzw. referencyjnej łącznej kwoty rocznego dochodu JST – tj. planowaniem dochodów na poziomie sprzed Polskiego Ładu - przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2023-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

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 2022 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 prognozowany wskaźnik PKB.

W przypadku dotacji zastosowano korektę dla lat 2023-2034 w zakresie wpływów w ramach programu „Rodzina 500 plus”, w związku z przewidywaną obsługą zadania do końca maja 2022 roku.

Pozostałe dochody

Zaprognoszano w oparciu o szacowane wykonanie roku 2022, dla których w latach kolejnych dokonano indeksacji wskaźnikiem CPI.

2.2. 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 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 166 276,00 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 2022 roku i 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższych tabelach.

Zestawienie planowanych wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności w 2022 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Wycena szacunkowa
1	67/1	1.103	Kuczków	44 120,00

2	67/2	1.189	Kuczków	47 560,00
3	67/3	1.292	Kuczków	51 680,00
4	67/4	1.391	Kuczków	55 640,00
5	67/5	1.517	Kuczków	60 680,00
6	67/6	1.605	Kuczków	64 200,00
7	121/2	1.500	Korzkwy	67 000,00
8	176/3	1.500	Kuczków	49 500,00
9	6/3	1.045	Kowalew ul. Kowalewiec	45 000,00
10	6/4	924	Kowalew ul. Kowalewiec	42 000,00
11	2438/3, 2438/4, 2440/9	9.447	Pleszew ul. Sienkiewicza	260 000,00
12	138/32	958	Sowina	21 420,00
13	Sprzedaż lokali			280 000,00
Razem				1 088 800,00

Wykaz ze sprzedaży ratalnej nieruchomości w 2022 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Kwota rat dla roku prognozy
1		73,2	Pleszew ul.Mieszka I 6/1	5 603,56
2		73,2	Pleszew ul.Mieszka I 6/9	5 957,20
3		61,4	Pleszew ul.Mieszka I 6/8	4 996,80
4		45,68	Pleszew ul.Osiedlowa 4/9	3 204,00
5		66	Pleszew ul.Marszewska 40/12	5 854,00
6		77,8	Pleszew ul.Marszewska 40/2	6 921,20
7		58	Pleszew ul. Poznańska 63/7	3 794,28
8		61,4	Pleszew ul.Mieszka I 6/6	5 543,20
9	1497/43	5766	Pleszew ul.Prokopowska	22 000,00
10	2200/2	782	Pleszew ul.Kaliska	8 602,00
11	192/2	1296	Bógwidze	5 000,00
Razem				77 476,24

Zestawienie planowanych wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności w 2023 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Wycena szacunkowa
1	2234/2, 2235/2, 2241/1	41 232	Pleszew: Śmieja Młyn, Wschodnia	2 473 920,00
2	2240/4, 2236/4	7 779	Pleszew: Śmieja Młyn, Wschodnia	466 740,00
3			sprzedaż lokali	300 000,00
				3 240 660,00

Wykaz ze sprzedaży ratalnej nieruchomości w 2023 roku

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m2	Położenie nieruchomości	Kwota rat dla roku prognozy
1		73,2	Pleszew ul.Mieszka I 6/1	5 603,56
2		73,2	Pleszew ul.Mieszka I 6/9	5 957,20
3		61,4	Pleszew ul.Mieszka I 6/8	4 996,80
4		45,68	Pleszew ul.Osiedlowa 4/9	3 204,00
5		66	Pleszew ul.Marszewska 40/12	5 854,00
6		77,8	Pleszew ul.Marszewska 40/2	6 921,20
7		58	Pleszew ul. Poznańska 63/7	3 794,28
8		61,4	Pleszew ul.Mieszka I 6/6	5 543,20
9	1497/43	5766	Pleszew ul.Prokopowska	22 000,00
10	2200/2	782	Pleszew ul.Kaliska	8 602,00
Razem				72 476,24

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

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.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	50,00%	0,00%	2,00%
inne	10,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. 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 2022-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Wynik budżetu Miasta i Gminy Pleszew

	2022	2023	2024	2025
Dochody	147 081 804,02	123 938 725,87	123 263 923,00	126 891 485,00
Wydatki	171 731 329,70	118 272 825,87	116 798 023,00	120 645 585,00
Wynik budżetu	-24 649 525,68	5 665 900,00	6 465 900,00	6 245 900,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	130 619 807,00	134 333 196,00	138 020 910,00	141 671 582,00
Wydatki	124 273 907,00	129 107 296,00	131 825 010,00	136 355 682,00
Wynik budżetu	6 345 900,00	5 225 900,00	6 195 900,00	5 315 900,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	145 410 505,00	149 108 298,00	149 108 298,00	149 108 298,00
Wydatki	140 094 605,00	146 092 398,00	146 792 398,00	146 708 298,00
Wynik budżetu	5 315 900,00	3 015 900,00	2 315 900,00	2 400 000,00
	2034			
Dochody	149 108 298,00			
Wydatki	146 508 298,00			
Wynik budżetu	2 600 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 44 660 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2031.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Pleszew

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	3 710 000,00	5 750 000,00	6 550 000,00	6 330 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	3 710 000,00	5 750 000,00	6 550 000,00	6 330 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	6 430 000,00	5 310 000,00	3 880 000,00	3 000 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
Roczna rata kapitałowa	6 430 000,00	5 310 000,00	6 280 000,00	5 400 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Kredyt historyczny	3 000 000,00	700 000,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
Roczna rata kapitałowa	5 400 000,00	3 100 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
Wyszczególnienie	2034			
Kredyt historyczny	0,00			
Kredyt planowany	2 600 000,00			
Roczna rata kapitałowa	2 600 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. Zgodnie z zarządzeniem Nr 252/VIII/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru na lata 2022-2025 długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami) na lata 2022 – 2025 przyjmuje się obliczenie średniej arytmetycznej z okresu siedmiu lat do wyliczenia relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

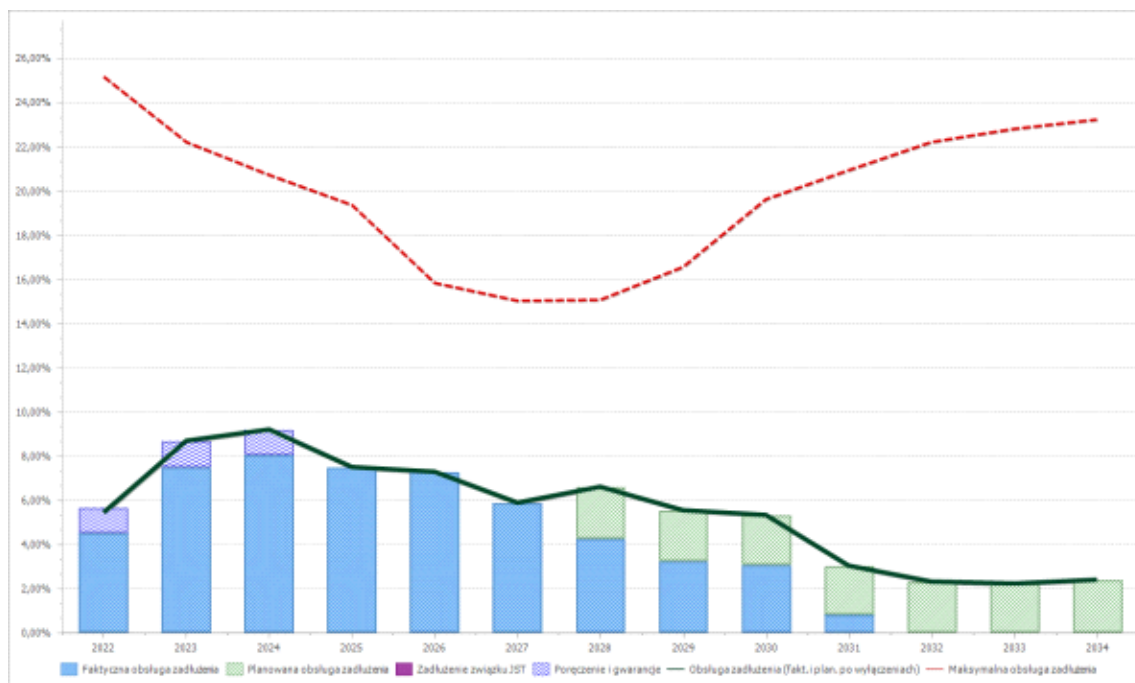
Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,46%	8,70%	9,22%	7,51%	7,30%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	25,24%	22,25%	20,75%	19,40%	15,71%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	25,20%	22,20%	20,71%	19,36%	15,82%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,90%	6,61%	5,53%	5,32%	3,02%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	14,93%	14,97%	16,58%	19,64%	20,96%
Maksymalna obsługa	15,05%	15,08%	16,58%	19,64%	20,96%

zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)					
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,33%	2,23%	2,40%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	22,21%	22,82%	23,25%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	22,21%	22,82%	23,25%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Miasta i Gminy Pleszew jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.