

Załącznik Nr do protokołu Nr
Sesji Rady Miejskiej Trzemeszna
z dnia

-projekt-

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej Trzemeszna
z dnia roku**

w sprawie: zmiany Uchwały Nr LXIX/492/2023 Rady Miejskiej Trzemeszna z dnia 18 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzemeszno

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023r., poz. 40), art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270)

**Rada Miejska
uchwala, co następuje:**

§ 1

W Uchwale Nr LXIX/492/2023 Rady Miejskiej Trzemeszna z dnia 18 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzemeszno zmienia się:

- 1) załącznik nr 1 obejmujący dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe Gminy Trzemeszno, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Trzemeszna.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 20230713_trzemeszno_zmiana_wpf
z dnia 2023-07-26

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	76 934 684,71	69 262 584,71	9 579 044,00	3 378 385,00	16 488 987,00	11 287 213,71	28 528 955,00	13 999 600,00	7 672 100,00	405 000,00	7 263 100,00
2024	76 089 011,24	69 284 011,24	9 876 001,00	3 585 482,00	17 040 896,41	13 086 981,57	25 694 650,26	14 214 596,00	6 805 000,00	0,00	6 805 000,00
2025	70 512 802,51	70 312 802,51	10 255 812,00	3 621 337,00	17 569 205,37	13 137 051,38	25 729 396,76	14 280 991,96	200 000,00	0,00	200 000,00
2026	71 544 605,93	71 544 605,93	10 553 231,00	3 657 550,00	18 078 712,32	13 268 421,89	25 986 690,72	14 423 801,87	0,00	0,00	0,00
2027	72 460 564,17	72 460 564,17	10 859 275,00	3 694 126,00	18 259 499,44	13 401 106,11	26 246 557,62	14 568 039,89	0,00	0,00	0,00
2028	73 433 695,80	73 433 695,80	11 174 194,00	3 731 067,00	18 442 094,43	13 535 117,17	26 509 023,20	14 713 720,29	0,00	0,00	0,00
2029	74 125 411,08	74 125 411,08	11 285 935,94	3 768 378,00	18 626 515,37	13 670 468,34	26 774 113,43	14 860 857,50	0,00	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
2023	80 925 069,47	70 065 755,36	31 979 395,59	0,00	0,00	1 463 485,81	0,00	0,00	0,00	10 859 314,11	10 859 314,11	850 500,00
2024	73 293 011,24	61 558 899,82	30 588 484,76	0,00	0,00	1 314 294,00	0,00	0,00	0,00	11 734 111,42	11 734 111,42	505 000,00
2025	66 869 002,51	62 790 224,90	31 200 254,45	0,00	0,00	1 156 636,50	0,00	0,00	0,00	4 078 777,61	4 078 777,61	200 000,00
2026	67 890 805,93	63 930 596,26	31 824 259,54	0,00	0,00	902 313,81	0,00	0,00	0,00	3 960 209,67	3 960 209,67	0,00
2027	68 302 964,17	64 970 848,02	32 460 744,73	0,00	0,00	548 917,81	0,00	0,00	0,00	3 332 116,15	3 332 116,15	0,00
2028	68 091 495,80	65 623 892,68	33 109 959,63	0,00	0,00	98 417,81	0,00	0,00	0,00	2 467 603,12	2 467 603,12	0,00
2029	73 009 754,46	66 925 453,91	33 772 158,82	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 084 300,55	6 084 300,55	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 990 384,76	0,00	4 563 118,48	3 279 056,62	2 894 056,62	278 583,14	278 583,14	1 005 478,72	817 745,00
2024	2 796 000,00	2 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 643 800,00	3 643 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 653 800,00	3 653 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 157 600,00	4 157 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 342 200,00	5 342 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 115 656,62	1 115 656,62	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	572 733,72	572 733,72	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 796 000,00	2 796 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 643 800,00	3 643 800,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653 800,00	3 653 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 157 600,00	4 157 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 342 200,00	5 342 200,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 656,62	1 115 656,62	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
	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	20 709 056,62	0,00	-803 170,65	480 891,21
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 913 056,62	0,00	7 725 111,42	7 725 111,42
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 269 256,62	0,00	7 522 577,61	7 522 577,61
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 615 456,62	0,00	7 614 009,67	7 614 009,67
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 457 856,62	0,00	7 489 716,15	7 489 716,15
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 115 656,62	0,00	7 809 803,12	7 809 803,12
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 199 957,17	7 199 957,17

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	3,51%	1,32%	2,02%	8,55%	8,89%	TAK	TAK
2024	7,31%	16,09%	16,09%	7,36%	7,70%	TAK	TAK
2025	8,40%	15,18%	x	8,21%	8,55%	NIE	TAK
2026	7,82%	14,61%	x	8,58%	8,91%	TAK	TAK
2027	7,97%	13,61%	x	9,23%	9,57%	TAK	TAK
2028	9,08%	13,20%	x	10,10%	10,44%	TAK	TAK
2029	1,93%	11,99%	x	11,25%	11,58%	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	11 494,33	11 494,33	10 000,93	0,00	0,00	0,00	115 073,27	115 073,27	100 139,27
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

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
2023	39 815,30	39 815,30	39 815,30	10 380 179,87	1 117 471,00	9 262 708,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 383 395,42	724 284,00	11 659 111,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 065 800,00	5 800,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 152 981,17	5 800,00	1 147 181,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	572 733,72	4 167,88	4 167,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 299 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 342 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 20230713_trzemeszno_zmiana_wpf
z dnia 2023-07-26

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)				34 036 195,35	10 380 179,87	12 383 395,42	3 065 800,00	1 152 981,17	1 500,00
1.a	- wydatki bieżące				2 332 437,91	1 117 471,00	724 284,00	5 800,00	5 800,00	1 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 703 757,44	9 262 708,87	11 659 111,42	3 060 000,00	1 147 181,17	0,00
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:				16 091,55	2 146,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				16 091,55	2 146,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dofinansowanie projektu Youth for European Solidarity -	Urząd Miejski Trzemeszna	2021	2023	16 091,55	2 146,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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				34 020 103,80	10 378 032,89	12 383 395,42	3 065 800,00	1 152 981,17	1 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 316 346,36	1 115 324,02	724 284,00	5 800,00	5 800,00	1 500,00
1.3.1.1	UBEZPIECZENIE MIENIA I ODPOWIEDZIALNOŚCI GMINY TRZEMESZNO W ZAKRESIE UBEZPIECZENIA: MIENIA OD OGNIĄ I INNYCH ZDARZEŃ LOSOWYCH, MIENIA OD KRADZIEŻY Z WŁAMANIEM I RABUNKU ORAZ OD KRADZIEŻY ZWYKŁEJ, SPRZĘTU ELEKTRONICZNEGO OD WSZYSTKICH RYZYK,OC,SZYB OD STŁUCZENIA,NNW,KOMUNIKACYJNEGO. -	Urząd Miejski Trzemeszna	2021	2023	255 240,50	85 080,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowożenie uczniów do szkół na terenie Gminy Trzemeszno 2022/2023 -	Urząd Miejski Trzemeszna	2022	2023	508 806,86	336 981,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowożenie uczniów i młodzieży niepełnosprawnej z terenu Gminy Trzemeszno do ośrodków szkolno - wychowawczych 2022/2023 -	Urząd Miejski Trzemeszna	2022	2023	364 959,00	243 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowożenie uczniów do szkół na terenie Gminy Trzemeszno 2023/2024 -	Urząd Miejski Trzemeszna	2023	2024	628 880,00	251 552,00	377 328,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowożenie uczniów i młodzieży niepełnosprawnej z terenu Gminy Trzemeszno do ośrodków szkolno - wychowawczych 2023/2024 -	Urząd Miejski Trzemeszna	2023	2024	445 260,00	178 104,00	267 156,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej -	Urząd Miejski Trzemeszna	2023	2027	39 200,00	20 300,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00	1 500,00
1.3.1.7	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Wymysłowo oraz części miasta Trzemeszno przy al. K. J. Szymańskiego -	Urząd Miejski Trzemeszna	2023	2024	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Sporządzenie MPZP części wsi Dusznó i Wydartowo -	Urząd Miejski Trzemeszna	2023	2024	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 703 757,44	9 262 708,87	11 659 111,42	3 060 000,00	1 147 181,17	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku świetlicy w Trzemżalu o remizę OSP wraz z zagospodarowaniem terenu -	TRZEMESZNO	2018	2024	260 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	23 580 486,46
1.a	0,00	0,00	1 187 340,00
1.b	0,00	0,00	22 393 146,46
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	23 580 486,46
1.3.1	0,00	0,00	1 187 340,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	628 880,00
1.3.1.5	0,00	0,00	445 260,00
1.3.1.6	0,00	0,00	39 200,00
1.3.1.7	0,00	0,00	39 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2	0,00	0,00	22 393 146,46
1.3.2.1	0,00	0,00	260 000,00

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						
1.3.2.2	Modernizacja ul. Sportowej w Trzemesznie -	TRZEMESZNO	2018	2024	600 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Mogileńskiej, Toruńskiej, Plac Św. Wojciecha -	TRZEMESZNO	2017	2026	3 571 768,96	0,00	3 044 111,42	0,00	422 990,04	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i modernizacja remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Trzemesznie -	TRZEMESZNO	2018	2025	2 366 617,50	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulic: Bolesława Chrobrego, Piastowska, 22 Stycznia w Trzemesznie -	TRZEMESZNO	2017	2025	1 858 946,00	0,00	700 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ LUBIŃ - WYDARTOWO - DUSZNO -	TRZEMESZNO	2017	2024	900 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	PRZEBUDOWA AL. SZYMAŃSKIEGO I UL. DWORCOWEJ -	TRZEMESZNO	2017	2025	1 454 814,98	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa dróg i ulic na terenie gminy Trzemeszno -	TRZEMESZNO	2018	2026	2 717 500,00	775 808,87	0,00	0,00	724 191,13	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej m. Gołębki (chodnik) -	TRZEMESZNO	2018	2025	300 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej m. Rudki -	TRZEMESZNO	2018	2025	550 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi dojazdowej do browaru -	Urząd Miejski Trzemeszna	2019	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Odszkodowanie za grunty przejęte z mocy prawa na własność Gminy Trzemeszno dz. nr 343/5 o pow. 0,1660 ha -	Urząd Miejski Trzemeszna	2022	2023	41 600,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku gminnego przy ul. Mickiewicza 33 na potrzeby Urzędu Miejskiego - Polski Ład -	Urząd Miejski Trzemeszna	2022	2024	7 150 000,00	700 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa ulic Jaśminowej, Wiśniowej i Modrzewiowej w m. Trzemeszno - Polski Ład -	Urząd Miejski Trzemeszna	2022	2023	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Trzemżał -	Urząd Miejski Trzemeszna	2022	2023	4 207 510,00	2 739 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Dotacje w ramach programu "Ciepłe mieszkanie" -	Urząd Miejski Trzemeszna	2023	2025	1 325 000,00	620 000,00	505 000,00	200 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	3 467 101,46
1.3.2.4	0,00	0,00	1 110 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	4 400 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	31 045,00
1.3.2.16	0,00	0,00	1 325 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzemeszno na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Trzemeszno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 561 535,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 419 935,13 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 141 600,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 318 280,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 239 280,13 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 79 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 990 384,76 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	76 373 149,58	+561 535,13	76 934 684,71
Dochody bieżące	68 842 649,58	+419 935,13	69 262 584,71
Dotacje bieżące	11 063 183,58	+224 030,13	11 287 213,71
Pozostałe	28 333 050,00	+195 905,00	28 528 955,00
Dochody majątkowe	7 530 500,00	+141 600,00	7 672 100,00
Sprzedaż majątku	300 000,00	+105 000,00	405 000,00
Wydatki ogółem	79 606 789,34	+1 318 280,13	80 925 069,47
Wydatki bieżące	68 826 475,23	+1 239 280,13	70 065 755,36
Wynagrodzenia i pochodne	31 024 540,46	+954 855,13	31 979 395,59
Pozostałe wydatki bieżące	36 338 448,96	+284 425,00	36 622 873,96
Wydatki majątkowe	10 780 314,11	+79 000,00	10 859 314,11
Wynik budżetu	-3 233 639,76	-756 745,00	-3 990 384,76

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Trzemeszno:

1. Przychody budżetu zwiększono o 756 745,00 zł i po zmianach wynoszą 4 563 118,48 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 806 373,48	+756 745,00	4 563 118,48
Wolne środki	248 733,72	+756 745,00	1 005 478,72

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Trzemeszno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	572 733,72	0,00	572 733,72
2024	2 796 000,00	0,00	2 796 000,00
2025	2 996 000,00	647 800,00	3 643 800,00
2026	2 996 000,00	657 800,00	3 653 800,00
2027	3 299 800,00	857 800,00	4 157 600,00
2028	5 342 200,00	0,00	5 342 200,00
2029	0,00	1 115 656,62	1 115 656,62

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Trzemeszno na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	3,51%	8,55%	TAK	8,89%	TAK
2024	7,31%	7,36%	TAK	7,70%	TAK
2025	8,40%	8,21%	NIE	8,55%	TAK
2026	7,82%	8,58%	TAK	8,91%	TAK
2027	7,97%	9,23%	TAK	9,57%	TAK
2028	9,08%	10,10%	TAK	10,44%	TAK
2029	1,93%	11,25%	TAK	11,58%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2025 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzemeszno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dowożenie uczniów do szkół na terenie Gminy Trzemeszno 2022/2023.
2. Sporządzenie MPZP części wsi Duszno i Wydartowo 2024r.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	1 124 139,14	-6 668,14	1 117 471,00
2024	689 284,00	35 000,00	724 284,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.