

**Zarządzenie Nr RZW.19.2022**  
**Wójta Gminy Rudnik**  
**z dnia 9 lutego 2022 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudnik na lata 2022-2033**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2021 roku poz. 1372) oraz art. 226 ust.1 i 2, art. 229 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021r., poz.305) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10.01.2013 r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. 2015 poz.92 z późn. zm.)

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudnik na lata 2022-2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, a nadzór nad wykonaniem będę sprawował osobiście.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



  
**WÓJTA**  
Piotr Rybka

## OBJAŚNIENIA

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudnik celem dostosowania do planu budżetu (dochody, wydatki, przychody, rozchody) na dzień 9 lutego 2022 roku.

**Niniejsze zarządzenie obejmuje zmiany w budżecie wprowadzone:**

- 1) Zarządzeniami Wójta Gminy (RZW nr 13.2022 z dnia 24.01.2022 roku, RZW nr 15.2022 z dnia 31.01.2022 roku),
- 2) Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVI/335/2022 z dnia 9 lutego 2022 roku.

**W zakresie planu przychodów na 2022 rok:**

**Stan planu przychodów na 01.01.2022 rok:**

- 1) § 906 (przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków) **łącznie 110.081,07 zł** (tj.: projekt "Erasmus+" ZSP Brzeźnica - Our Innovative journey to learning" kwota 67.331,67 zł, projekt „Erasmus+” ZSP Brzeźnica – European Cultural Heritage ...” kwota 28.129,89 zł, projekt „Nasza przestrzeń, konsultacje społeczne dokumentów planistycznych ...” kwota 14.619,51 zł), .
- 2) § 905 (przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczegółowymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach łącznie kwota 65.000 (RFIL- Fundusz PGR sołectwo Strzybnik, dot. przedsięwzięcia WPF w poz. 1.3.2.5),

**Zwiększenie planu przychodów na sesji w dniu 09.02.2022 roku:**

- 1) § 906 (przychody wynikające z tytułu rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków) – „Program usuwania azbestu na terenie Gminy Rudnik – osoby fizyczne” o kwotę 71.434,19 zł tj. do kwoty 181.515,16 zł (ze środków otrzymanych na rachunek bankowy, a nie wydatkowych w 2021 roku)
- 2) § 905 (przychody z tytułu przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczegółowymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (Laboratoria Przyszłości) o kwotę 27.600,00 zł tj. do kwoty 92.600,00 zł (ze środków otrzymanych na rachunek bankowy, a nie wydatkowych w 2021 roku).

Sumę kwot z § 905 (92.600 zł) + § 906 (181.515,16 zł) = 274.115,16 zł wpisano do (poz. 4.2. nadwyżka budżetowa).

**W zakresie planu dochodów na 2022 rok zmiana dotyczy:**

- 1) planowanych do otrzymania w 2022 roku środków na realizację projektu „Odnawialne źródła energii dla mieszkańców dla mieszkańców Gminy Krzanowice i Gminy Rudnik” kwota 5.000.000,00 zł - zadanie wprowadzone do WPF, planowane do finansowania ze środków unijnych oraz wkładu własnego mieszkańców.

**W zakresie planu wydatków na 2022 rok** największe zmiany dotyczą:

- 1) zabezpieczenia środków na realizację projektu „Odnawialne źródła energii dla mieszkańców dla mieszkańców Gminy Krzanowice i Gminy Rudnik” kwota 5.000.000,00 zł, - zadanie wprowadzone do WPF
- 2) uzupełnienia środków na realizację „Programu usuwania azbestu na terenie Gminy Rudnik – osoby fizyczne” (kwota 71.434,19 zł), - zadanie w WPF
- 3) uzupełnienia środków na realizację projektów „Laboratoria przyszłości” (kwota 27.600,00zł),
- 4) zabezpieczenia środków na wymianę kotła CO. w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Brzeźnicy (54.000 zł),
- 5) pozostałe zmiany związane są z bieżącymi sprawami związanymi z realizacją budżetu. Szczegółowo zmiany opisano w uzasadnieniach do zarządzeń i podjętej uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy.

**W zakresie planu rozchodów na lata 2022 - 2033 - nie wprowadzono zmian**

**W zakresie planu przychodów na lata 2023 - 2033 nie wprowadzono zmian**

**W zakresie planu dochodów i wydatków na 2023 rok wprowadzono zmiany związane z realizacją planowanych przedsięwzięć:**

- 1) poziom dochodów i wydatków bieżących - jak w przedłożonym projekcie budżetu na 2022 rok ,
- 2) w 2023 roku zwiększono: planowane dochody majątkowe o kwotę 5.061.852,10 zł (dotyczy planowanego dofinansowania do OZE oraz wpłat mieszkańców na projekt OZE, zwiększono również planowane wydatki majątkowe o kwotę 5.061.852,10 zł, (dotyczy poz.1.1.2.17 OZE dla mieszkańców Gminy Krzanowice i Rudnik).

**Plan dochodów (bieżące i majątkowe) na lata 2024 – 2033** przyjęto jak w przedłożonym projekcie WPF na lata 2022 – 2033.

**Plan wydatków (bieżące i majątkowe) na lata 2024 – 2033** – nie wprowadzono zmian w stosunku do uchwały budżetowej na 2022 rok, (uwzględniono przedsięwzięcia wprowadzone w WPF oraz możliwości finansowe budżetu).

**Do kwoty długu w Gminie Rudnik doliczamy kwotę zobowiązania leasingowego zaciągniętego przez zakład budżetowy.**

W październiku 2020 roku zakład budżetowy zaciągnął zobowiązanie leasingowe w kwocie 116.243,75 zł. Kwota zawiera odsetki i podatek VAT, który będzie mógł być w części odliczony. Według wstępnego harmonogramu z dnia 28.09.2020 roku umowa leasingowa będzie spłacana przez zakład budżetowy w latach 2020 -2023 w kwotach 2020 (30.782,73 zł), 2021 (31.618,92 zł), 2022 (31.618,92 zł), 2023 (22.223,18 zł). W związku z powyższym do załącznika przedsięwzięć w pozycji w pozycji 1.3.11 wprowadzono przedsięwzięcie leasing operacyjny minikoparka BOBCAT E19. Umowa leasingu została uruchomiona z niewielkim opóźnieniem i faktyczne spłaty są troszeczkę niższe.

Planowany stan zadłużenia z tytułu umowy leasingu będzie wynosić:

- na dzień 31.12.2021 roku - 53.577,10 zł tj. (31.459,92 zł tj. kwota do spłaty w 2022 roku + 22. 117,18 zł kwota do spłaty w 2023 rok),
- na dzień 31.12.2022 roku - 22.117,18 zł tj. (53.577,10 – 31.459,92 zł),
- na dzień 31.12.2023 roku - 0,00 zł

Do pozycji 6 (kwota długu) w Wieloletniej Prognozie Finansowej (w latach 2022-2023) doliczono kwotę długu z tytułu zaciągniętego zobowiązania leasingowego. Nie wpisano kwoty planowanych spłat do pozycji 6.1., 10.7 i do pozycji 10.7.2. gdyż spłata będzie dokonywana w ramach planu zakładu budżetowego, a nie ze środków budżetu gminy.

**Kwota w wierszu 9.3. w 2022 roku jest mniejsza niż suma limitów wydatków bieżących w załączniku przedsięwzięcia WPF (część 1.1)** gdyż w limicie przedsięwzięć uwzględniono również wydatki ponoszone w ramach danego przedsięwzięcia z klasyfikacji budżetowej z ostatnią cyfrą „0”.

Zgodnie z „Metodologią opracowania WPF” :

Poz. 9.3.W pozycji tej wykazuje się wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. Należy tu wykazywać wydatki budżetowe klasyfikowane w paragrafach wydatków bieżących w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż 0,

**Kwota w wierszu 9.4. w latach 2022-2023 jest mniejsza niż suma limitów wydatków majątkowych w załączniku przedsięwzięcia WPF (część 1.1)** gdyż w limicie przedsięwzięć uwzględniono również wydatki ponoszone w ramach danego przedsięwzięcia z klasyfikacji budżetowej z ostatnią cyfrą „0”.

Zgodnie z „Metodologią opracowania WPF” :

Poz. 9.4 W pozycji tej wykazuje się 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 pozycji tej ujmuje się paragrafy wydatków majątkowych z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 - w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż „0”.

WÓJT  
Piotr Rybka



# 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

zał nr 1

do RZW Nr 019.2022 Wójta Gminy Rudnik  
z dnia 9 lutego 2022 roku

Wyszczególnienie	z tego:											
	1	z tego:					z tego:					w tym:
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
	Dochody ogółem <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	31 154 586,00	3 193 455,00	6 893,00	10 373 040,00	3 888 136,00	5 694 883,00	1 858 000,00	7 998 179,00	100 000,00	7 895 779,00		
2023	32 109 487,10	3 289 259,00	7 100,00	10 684 231,00	4 004 780,00	5 797 749,00	1 711 860,00	8 326 368,10	100 000,00	8 226 368,10		
2024	24 965 723,00	3 387 936,00	7 313,00	11 004 759,00	4 124 923,00	5 971 682,00	1 763 216,00	469 110,00	0,00	469 110,00		
2025	25 231 511,00	3 489 575,00	7 532,00	11 334 901,00	4 248 671,00	6 150 832,00	1 816 112,00	0,00	0,00	0,00		
2026	25 988 457,00	3 594 262,00	7 758,00	11 674 948,00	4 376 131,00	6 335 357,00	1 870 596,00	0,00	0,00	0,00		
2027	26 768 110,00	3 702 090,00	7 991,00	12 025 196,00	4 507 415,00	6 525 418,00	1 928 714,00	0,00	0,00	0,00		
2028	27 571 154,00	3 813 152,00	8 231,00	12 385 952,00	4 642 638,00	6 721 181,00	1 984 515,00	0,00	0,00	0,00		
2029	28 398 289,00	3 927 547,00	8 478,00	12 757 531,00	4 781 917,00	6 922 816,00	2 044 050,00	0,00	0,00	0,00		
2030	29 250 237,00	4 045 373,00	8 732,00	13 140 257,00	4 925 374,00	7 130 501,00	2 105 372,00	0,00	0,00	0,00		
2031	30 127 744,00	4 166 734,00	8 994,00	13 534 464,00	5 073 136,00	7 344 416,00	2 168 533,00	0,00	0,00	0,00		
2032	31 031 576,00	4 291 736,00	9 264,00	13 940 498,00	5 225 330,00	7 564 748,00	2 233 589,00	0,00	0,00	0,00		
2033	31 962 525,00	4 420 489,00	9 542,00	14 358 713,00	5 382 090,00	7 791 691,00	2 300 597,00	0,00	0,00	0,00		

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2010 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji obniższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		21	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji 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	
2022	32 910 988,54	22 653 721,18	9 598 419,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	10 257 247,36	10 257 247,36	1 088 999,45	
2023	33 083 339,10	23 071 487,00	9 868 089,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	10 011 852,10	10 011 852,10	0,00	
2024	24 508 346,48	23 763 631,00	10 164 132,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	744 715,48	744 715,48	0,00	
2025	24 802 691,00	24 476 540,00	10 469 056,00	0,00	0,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	326 151,00	326 151,00	0,00	
2026	25 559 637,00	25 210 836,00	10 783 127,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	348 801,00	348 801,00	0,00	
2027	26 339 290,00	25 967 162,00	11 106 621,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	372 128,00	372 128,00	0,00	
2028	27 148 246,72	26 746 176,00	11 439 830,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	402 070,72	402 070,72	0,00	
2029	28 029 962,22	27 548 562,00	11 783 014,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	481 400,22	481 400,22	0,00	
2030	29 096 857,00	28 376 019,00	12 136 505,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	720 838,00	720 838,00	0,00	
2031	29 973 364,00	29 226 269,00	12 500 600,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	747 095,00	747 095,00	0,00	
2032	30 877 196,00	30 103 057,00	12 875 618,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	774 139,00	774 139,00	0,00	
2033	31 808 093,00	31 006 149,00	13 261 887,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	801 944,00	801 944,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
2022		-1 756 382,54	0,00	0,00	2 170 902,54	534 087,28	534 087,28	0,00	274 115,26	274 115,26	1 362 700,00	948 180,00		
2023		-973 852,00	0,00	0,00	1 431 090,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	77 762,00	896 090,00	896 090,00		
2024		457 376,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025		428 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026		428 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		428 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		422 907,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		368 326,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033		154 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Linie 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:			5	5.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:				łączna 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. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	414 520,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	457 238,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	457 376,52	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	428 820,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	428 820,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	428 820,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	422 907,28	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	368 326,78	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	154 432,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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 <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.4							6	7.1
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 631 997,76	0,00	502 685,82	2 139 501,08				
2023	x	x	x	0,00	3 152 642,68	0,00	711 632,00	1 246 632,00				
2024	x	x	x	0,00	2 695 266,06	0,00	732 982,00	732 982,00				
2025	x	x	x	0,00	2 266 446,06	0,00	754 971,00	754 971,00				
2026	x	x	x	0,00	1 837 626,06	0,00	777 621,00	777 621,00				
2027	x	x	x	0,00	1 408 806,06	0,00	800 948,00	800 948,00				
2028	x	x	x	0,00	985 898,78	0,00	824 978,00	824 978,00				
2029	x	x	x	0,00	617 572,00	0,00	849 727,00	849 727,00				
2030	x	x	x	0,00	463 192,00	0,00	875 218,00	875 218,00				
2031	x	x	x	0,00	308 812,00	0,00	901 475,00	901 475,00				
2032	x	x	x	0,00	154 432,00	0,00	928 519,00	928 519,00				
2033	x	x	x	0,00	0,00	0,00	956 376,00	956 376,00				

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,09%	4,10%	15,18%	15,10%	TAK	TAK
2023	3,22%	4,51%	13,40%	13,32%	TAK	TAK
2024	3,01%	4,36%	11,02%	10,93%	TAK	TAK
2025	2,67%	4,23%	9,38%	9,30%	TAK	TAK
2026	2,50%	4,11%	7,62%	7,54%	TAK	TAK
2027	2,33%	4,00%	5,71%	5,63%	TAK	TAK
2028	2,15%	3,90%	3,90%	3,82%	TAK	TAK
2029	1,76%	3,80%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2030	0,76%	3,73%	4,13%	4,13%	TAK	TAK
2031	0,71%	3,69%	4,02%	4,02%	TAK	TAK
2032	0,66%	3,66%	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2033	0,61%	3,63%	3,84%	3,84%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	9.1	9.1.1		9.2		9.2.1		9.2.1.1		9.3	9.3.1	9.3.1.1
		Dochody 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 i 3 ustawy x ustawy x	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			
2022	58 500,00	58 500,00	58 500,00	6 445 779,00	6 445 779,00	5 695 779,00	166 165,51	166 165,51	160 637,26	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 301 368,10	5 301 368,10	4 542 090,28	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	10.5	10.4	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2							10.2
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe							
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	6 909 144,18	6 909 144,18	5 579 668,47	9 895 883,88	412 184,43	9 483 699,45	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	5 411 852,10	5 411 852,10	4 383 554,28	10 049 034,28	72 223,18	9 976 811,10	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	493 800,00	0,00	493 800,00	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	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 <sup>9)</sup>
Lp											
2022	414 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	407 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	367 376,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	328 326,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	154 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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 zostają 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. Automatycznie 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.

WÓJT  
Piotr Rybka

PE