

**Zarządzenie Nr RZW.38.2022**

**Wójta Gminy Rudnik**

**z dnia 29 marca 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 (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 559) 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 będą sprawował osobiście.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



**WOJT**  
*Piotr Rybka*

## OBJAŚNIENIA

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudnik celem dostosowania do planu budżetu (dochody, wydatki, przychody, rozchody) na dzień 29 marca 2022 roku.

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

- 1) Zarządzeniami Wójta Gminy (RZW nr 20.2022 z dnia 11.02.2022 roku, RZW nr 21.2022 z dnia 24.02.2022 roku, RZW nr 32.2022 z dnia 18.03.2022 roku),
- 2) Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVII/337/2022 z dnia 29 marca 2022 roku.

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

**Stan planu przychodów na 01.01.2022 rok:**

- 1) § 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),
- 2) § 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), .

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

- 1) § 905 o kwotę 27.600,00 zł,
- 2) § 906 o kwotę 71.434,19 zł,

**Zwiększenie planu przychodów na sesji w dniu 29.03.2022 roku:**

- 1) § 905 o kwotę 19.030,11 zł,
- 2) § 906 o kwotę 7.028,15 zł,
- 3) § 950 o kwotę 591.690,72 zł,

**Wyliczenie stanu planu przychodów § 905 i § 906 na 29.03.2022 rok:**

<b>§ 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)</b>	
<b>opis</b>	<b>kwota</b>
środki z budżetu państwa z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (Fundusz PGR) kwota 600.000 zł otrzymana w 2021 roku przeznaczona do wydatkowania (65.000 zł w 2022 roku, 535.000 zł w 2023 roku), zadanie wprowadzone do WPF poz. 1.3.2.5.	65.000,00
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację rządowego programu "Laboratoria Przyszłości", w 2021 otrzymano 120.000 zł wydatkowano 92.400 zł, do wykorzystania w 2022 roku pozostała kwota 27.600 zł	27.600,00
Rozliczenie „środków alkoholowych za 2021 rok	19.030,11
<b>RAZEM:</b>	<b>111.630,11</b>

<b>Rozliczenie środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906)</b>	
<b>opis wyłączenia</b>	<b>kwota</b>
Projekt "Nasza Przestrzeń - konsultacje społeczne dokumentów planistycznych na wsi i w małych miastach"- zadanie rozpoczęte w 2021 roku, wpływ dofinansowania w 2021 roku w wysokości 38.900,00 zł, poniesione wydatki w 2021 roku 24.280,49 zł. Do wyłączenia pozostaje kwota 14.619,51 zł	14 619,51
"Program usuwania azbestu na terenie Gminy Rudnik", zadanie rozpoczęte w 2021 roku, wpływ dofinansowania w 2021 roku w wysokości 250.000 zł, poniesione wydatki w 2021 roku 178.565,81 zł. Do wyłączenia pozostaje kwota 71.434,19 zł	71 434,19
W 2020 roku wpłynęła zaliczka w wysokości 80 % 89.701,67 zł na rozpoczęcie realizacji projektu "Erasmus+" ZSP Brzeźnica - Our Innovative to Learning STEAM", wykonane wydatki w 2020 0,00 zł, wykonane wydatki w 2021 roku 15.433,74 zł. do wyłączenia różnica między otrzymanymi dochodami oraz wykonanymi wydatkami to 74.267,93 zł. Przy projekcie budżetu na 2022 roku wyłączono kwotę 67.331,67 zł, po przeliczeniach należy zwiększyć wyłączenie o kwotę 6.936,26 zł tj. do kwoty 74.267,93 zł	74 267,93
Erasmus + "European Cultural Heritage ... SKILLS" realizowany w latach 2019 - 2022 (po wydłużeniu terminu) . Wpływ środków w 2019 roku kwota 75.580,38 zł (wydatki 2019 32.156,00 zł, 2020 12.656,00 zł, 2021 2.546,60 zł tj. razem 47.358,60 zł)- do wyłączenia różnica między otrzymanymi dochodami oraz wykonanymi wydatkami to 28.221,78 zł. Przy projekcie budżetu na 2022 roku wyłączono kwotę 28.129,89 zł, po przeliczeniach należy zwiększyć wyłączenie o kwotę 91,89 zł tj. do kwoty 28.221,78 zł	28 221,78
<b>razem do wyłączenia</b>	<b>188 543,41</b>

Sumę kwot z § 905 (111.630,11 zł) + § 906 (188.543,41 zł) = 300.173,52 zł wpisano do (poz. 4.2. nadwyżka budżetowa).

**W zakresie planu dochodów na 2022 rok największe zmiany to:**

- 1) zmniejszenie subwencji oświatowej o kwotę 393.924,00 zł,
- 2) zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę 14.871,00 zł,
- 3) zwiększenie środków z dotacji na wypłatę dodatków osłonowych o kwotę 163.425,00 zł
- 4) zmniejszenie o 38.678,00 zł zaplanowanych przy projekcie budżetu na 2022 rok dochodów z tytułu realizacji projektów unijnych w rozdziale 75814 (w związku z rozliczeniem zaliczek na projekty, które wpłynęły do 31.12.2021 roku)

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

- 1) uzupełnienie środków na realizację projektu „Odnawialne źródła energii dla mieszkańców Gminy Krzanowice i Gminy Rudnik” kwota 50.000,00 zł, - zadanie wprowadzone do WPF,
- 2) uzupełnienie środków na realizację „Budowa wiat przystankowych dla mieszkańców gminy i turystów aktywnie spędzających czas” kwota 70.200,00 zł, zadanie w WPF,
- 3) zabezpieczenie środków na wypłatę dodatków osłonowych o kwotę 163.425,00 zł,
- 4) zabezpieczenie środków na zmianę sposobu użytkowania pomieszczeń byłej apteki w Ośrodku Zdrowia w Grzegorzowicach na mieszkania (15.252,00 zł).

**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 nie wprowadzono zmian.**

**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”.

Przyg. D.Biczysko



**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 038.2022 Wójta Gminy Rudnik  
z dnia 29 marca 2022 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	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:	1.2	1.2.1	1.2.2	
	Docho- dy ogółem x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy 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: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	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	30 929 027,06	3 193 455,00	6 893,00	9 993 987,00	4 058 688,06	5 702 283,00	1 858 000,00	7 973 751,00	104 750,00	7 866 601,00		
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	1 926 714,00	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 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 wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- <sup>3)</sup> W pozycji wskazuje 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 wskazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- <sup>4)</sup> W pozycji wskazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:				
		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	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1		
										Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
2022	33 303 158,58	22 877 711,22	9 622 881,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	10 425 447,36	10 425 447,36	1 126 999,45
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	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	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	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	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	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	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	47 000,00	0,00	0,00	0,00	481 400,22	481 400,22	0,00
2030	29 095 867,00	28 375 019,00	12 136 505,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	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	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	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	8 000,00	0,00	0,00	0,00	801 944,00	801 944,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
2022	-2 374 131,52	0,00	2 788 651,52	534 087,28	534 087,28	300 173,52	300 173,52	1 954 390,72	1 539 870,72	
2023	-973 852,00	0,00	1 431 090,00	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	
2025	428 820,00	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	
2027	428 820,00	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	
2029	368 326,78	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	
2031	154 380,00	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	
2033	154 432,00	0,00	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:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:			5.1.1	w tym:	
						Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Lp	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.

Rozchody budżetu, z tego:										
Lp	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					52	6	6.1	7.1	7.2
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4					
			Z tego:							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 631 997,76	0,00	77 564,94	2 332 129,08
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	3 152 642,58	0,00	711 632,00	1 246 632,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	2 695 266,06	0,00	732 982,00	732 982,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	2 266 446,06	0,00	754 971,00	754 971,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	1 837 626,06	0,00	777 621,00	777 621,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	1 408 806,06	0,00	800 948,00	800 948,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	985 898,78	0,00	824 978,00	824 978,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	617 572,00	0,00	849 727,00	849 727,00
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	463 192,00	0,00	875 218,00	875 218,00
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	308 812,00	0,00	901 475,00	901 475,00
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	154 432,00	0,00	928 519,00	928 519,00
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	956 376,00	956 376,00

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		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 wyłączeń ustawowych 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>				
2022	3,15%	1,97%	2,53%	15,16%	16,72%	TAK	TAK
2023	3,22%	4,51%	5,01%	13,08%	14,64%	TAK	TAK
2024	3,01%	4,36%	4,36%	10,70%	12,25%	TAK	TAK
2025	2,67%	4,23%	x	9,06%	10,62%	TAK	TAK
2026	2,50%	4,11%	x	7,29%	8,89%	TAK	TAK
2027	2,33%	4,00%	x	5,39%	6,98%	TAK	TAK
2028	2,15%	3,90%	x	3,59%	5,19%	TAK	TAK
2029	1,76%	3,80%	x	3,87%	3,87%	TAK	TAK
2030	0,76%	3,73%	x	4,13%	4,13%	TAK	TAK
2031	0,71%	3,69%	x	4,02%	4,02%	TAK	TAK
2032	0,66%	3,66%	x	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2033	0,61%	3,63%	x	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

Lp	w tym:			9 2	w tym:			9 3	w tym:		
	9 1		9 1.1		9 2.1		9 2.1.1		9 3.1		9 3.1.1
	9 1.1	w tym:			9 2.1.1	w tym:			9 3.1.1	w tym:	
2022	63 010,06	63 010,06	63 010,06	6 416 601,00	6 416 601,00	5 666 601,00	202 492,44	178 092,44	172 564,19		
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		
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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:							Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przysiadaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244. ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2				
2022	7 231 113,19	6 979 344,18	5 579 668,47	10 028 010,81	424 111,36	9 603 899,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 438 852,10	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:								
						zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązani dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
	Splaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań luz zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – Kredyt i pożyczka x					wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji mekasowych (m.in. umorzona różnica kursowej)	Wczesniejsza 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 emilowanych lub zaciągniętych do terminowości kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wiązanemu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
2022	414 520,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	367 376,52	0,00	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	338 820,00	0,00	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	338 820,00	0,00	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	338 820,00	0,00	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	338 820,00	0,00	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	328 326,78	0,00	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	154 380,00	0,00	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	154 380,00	0,00	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	154 380,00	0,00	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	154 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie metrowości 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 wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Autorytacyjne 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 wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6

W O U T  
Piotr Rybka