

**Zarządzenie Nr RZW.57.2022**

**Wójta Gminy Rudnik**

**z dnia 25 maja 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.



**WÓJTA**  
**Piotr Rybka**

## O B J A Ś N I E N I A

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudnik celem dostosowania do planu budżetu (dochody, wydatki, przychody, rozchody) na dzień 25 maja 2022 roku.

Niniejsze zarządzenie obejmuje zmiany w budżecie wprowadzone:

- 1) Zarządzeniami Wójta Gminy (RZW nr 40.2022 z dnia 31.03.2022 roku, RZW nr 41.2022 z dnia 20.04.2022 roku, RZW nr 47.2022 z dnia 29.04.2022 roku, RZW nr 52.2022 z dnia 13.05.2022 roku,
- 2) Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVIII/349/2022 z dnia 11 kwietnia 2022 roku oraz Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIX/353/2022 z dnia 25 maja 2022 roku.

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

W zakresie § 905, § 906 i § 952 nie wprowadzono zmian od dnia 29 marca 2022 roku.

**Stan planu przychodów § 905 i § 906 na 25.05.2022 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>	
opis	kwota
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>	
opis wyłączenia	kwota
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).

**Zwiększenie planu przychodów na sesji w dniu 25.05.2022 roku:**

- § 950 (wolne środki) o kwotę 667.000,00 zł,

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

- 1) zwiększenie dotacji na utrzymanie przedszkoli o kwotę 77.708,00 zł,
- 2) wprowadzenie środków z Funduszu Pomocy w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie
- 3) wprowadzenie środków na zwrot podatku akcyzowego dla rolników 547.773,78 zł
- 4) wprowadzenie środków na realizację projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” kwota 154.500,00 zł,
- 5) wprowadzenie dofinansowania na realizację projektu grantowego „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym ” kwota 169.920,00 zł,
- 6) wprowadzenie dofinansowania w ramach Programu „Korpus Wsparcia Seniorów” kwota 13.000,00 zł,
- 7) wprowadzenie dofinansowania na realizację programu „Umiem pływać” kwota 10.000,00 zł,
- 8) zwiększenie wpływów z udziałów gmin w opłacie alkoholowej (10.388,71 zł),
- 9) wprowadzono planowane do otrzymania ze Starostwa Powiatowego dofinansowanie do organizacji dożynek gminno- powiatowych w Rudniku (20.000 zł),
- 10) wprowadzono otrzymane dofinansowanie z FOGR na zadanie „Przebudowa drogi transportu rolnego Rudnik - Strzybniczek etap 3” kwota 180.880,00 zł,
- 11) zmniejszenie planowanego do otrzymania dofinansowania z Województwa Śląskiego na realizację zadania „ Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi wojewódzkiej nr 421 w Sławikowie” przejętego przez Gminę Rudnik zadania do realizacji (zadanie w WPF przeniesienie zadania na przyszły rok) kwota 100.000 zł,

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

- 1) zwiększenie wydatków na utrzymanie przedszkoli o kwotę 77.708,00 zł,
- 2) zwiększenie wydatków ze środków Funduszu Pomocy w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie,
- 3) wprowadzenie wydatków na zwrot podatku akcyzowego dla rolników 547.773,78 zł
- 4) wprowadzenie wydatków na realizację projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” kwota 154.500,00 zł,
- 5) wprowadzenie wydatków na realizację projektu grantowego „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym ” kwota 169.920,00 zł,
- 6) wprowadzenie wydatków na realizację Programu „Korpus Wsparcia Seniorów” kwota 13.000,00 zł,
- 7) wprowadzenie wydatków na realizację programu „Umiem pływać” kwota 10.000,00 zł,
- 8) zwiększenie wydatków na profilaktykę przeciwdziałania alkoholizmowi (10.388,71 zł),
- 9) zwiększenie wydatków na organizację dożynek gminno- powiatowych w Rudniku (40.000 zł),
- 10) zwiększenie wydatków na zadanie „Przebudowa drogi transportu rolnego Rudnik - Strzybniczek etap 3” kwota 334.800,00 zł,
- 11) zmniejszenie planu wydatków na realizację zadania „ Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi wojewódzkiej nr 421 w Sławikowie” przejętego przez Gminę Rudnik zadania do realizacji (zadanie w WPF przeniesienie zadania na przyszły rok) kwota 155.000 zł,

- 12) zabezpieczenie środków na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Raciborskiego na realizację zadania "Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 3522S wykorzystywanej jako dojazd do gruntów rolnych w Dolędzinie" kwota 165.000 zł,
- 13) uzupełniono środki na wydatki bieżące w Urzędzie Gminy (usługi, wynagrodzenia) 100.000 zł oraz wykonanie klimatyzacji w części pomieszczeń UG (ostatni etap) 25.000 zł,
- 14) Uzupełniono środków na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Raciborskiego na realizację publicznego transportu zbiorowego (100.000 zł),
- 15) Uzupełniono środki na dofinansowanie w formie dotacji do wymiany źródeł ciepła (148.000,00 zł).

Pozostałe zmiany dotyczą dotacji i wydatków na zadania własne i zlecone otrzymanych z Województwa oraz bieżącymi sprawami związanymi z realizacją budżetu. Szczegółowo zmiany opisano w uzasadnieniach do zarządzeń i podjętych uchwał w sprawie zmian w budżecie gminy.

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

#### **W zakresie planu dochodów i wydatków na 2023 rok wprowadzono zmiany:**

- 1) zwiększenie dochodów majątkowych (jako planowana do otrzymania dotacja z Województwa Śląskiego w związku z przejściem do realizacji zadania „Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi wojewódzkiej nr 421 w Sławikowie” o kwotę **115.000 zł** (tj. 25.000 z planowanej do udzielenia dotacji przez Gminę Rudnik na dokumentację + 45.000 z planowanej do udzielenia dotacji przez Gminę Rudnik na prace budowlane + 45.000 zł z budżetu Województwa Śląskiego na prace budowlane),
- 2) zwiększenie wydatków majątkowych (na w/w zadanie) o kwotę 188.000 zł (tj. planowane udzielenie dotacji dla Województwa 70.000,00 zł + zapłata faktur 115.000 zł: 25.000,00 zł za dokumentację + 90.000,00 zł za prace budowlane).

#### **W zakresie planu przychodów na 2023 rok:**

zwiększono planu przychodów w § 950 (wolne środki) o kwotę 73.000,00 zł,

#### **W zakresie planu przychodów na lata 2024 - 2033 - 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 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 9.4. 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)

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

zał nr 1  
do RZW Nr 57/2022 Wójta Gminy Rudnik  
z dnia 25 maja 2022 roku

Dokument podpisany elektronicznie

Lp	1	1.1	z tego:					w tym:	1.2	w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5			1.2.1	1.2.2
			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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2022	32 279 181,11	24 185 550,11	3 193 455,00	6 893,00	9 993 987,00	5 276 026,69	5 715 188,42	1 858 000,00	8 093 631,00	104 750,00	7 986 481,00
2023	32 224 487,10	23 783 119,00	3 289 259,00	7 100,00	10 684 231,00	4 004 780,00	5 797 749,00	1 711 860,00	8 441 368,10	100 000,00	8 341 368,10
2024	24 965 723,00	24 496 613,00	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	25 231 511,00	3 489 575,00	7 532,00	11 334 501,00	4 248 671,00	6 150 832,00	1 816 112,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 988 457,00	25 988 457,00	3 594 262,00	7 758,00	11 674 948,00	4 376 131,00	6 336 357,00	1 870 596,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 768 110,00	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	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	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	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	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	31 031 576,00	4 291 736,00	9 254,00	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	31 962 525,00	4 420 489,00	9 542,00	14 368 713,00	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 wykazujących 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.



Lp	2	21	z tego:							22	w tym:	
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:				2.2.1	2.2.1.1
							Wydanki bieżące x na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
2022	35 320 312,63	24 317 995,27	9 748 881,23	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	11 002 327,36	11 002 327,36	1 384 999,45
2023	33 271 339,10	23 071 487,00	9 868 089,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	10 199 852,10	10 199 852,10	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	29 095 857,00	28 375 019,00	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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
								w tym:	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2022	-3 041 131,52	0,00	3 455 651,52	534 087,28	534 087,28	300 173,52	300 173,52	2 621 390,72	2 206 870,72		
2023	-1 046 852,00	0,00	1 504 090,00	0,00	0,00	535 000,00	77 762,00	969 090,00	969 090,00		
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.

Lp	z tego:		4.5	z tego:		5	5.1	z tego:		
	w lym:	na pokrycie deficytu budżetu x		w lym:	na pokrycie deficytu budżetu x			w lym:		
								z tego:		
Wyszczególnienie	Salaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	414 520,00	414 520,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	457 238,00	457 238,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	457 376,52	457 376,52	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	428 820,00	428 820,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	428 820,00	428 820,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	428 820,00	428 820,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	422 907,28	422 907,28	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	368 326,78	368 326,78	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	154 432,00	154 432,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b 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 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>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		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 x							
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			
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 631 997,76	0,00	-132 435,16	2 789 129,08		
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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań		83	8.3.1	8.4	8.4.1
	8.1	8.2				
2022	3,14%	0,86%	15,16%	16,72%	TAK	TAK
2023	3,22%	4,51%	12,92%	14,48%	TAK	TAK
2024	3,01%	4,36%	10,54%	12,09%	TAK	TAK
2025	2,67%	4,23%	8,90%	10,46%	TAK	TAK
2026	2,50%	4,11%	7,14%	8,73%	TAK	TAK
2027	2,33%	4,00%	5,23%	6,82%	TAK	TAK
2028	2,15%	3,90%	3,44%	5,03%	TAK	TAK
2029	1,76%	3,80%	3,71%	3,71%	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

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

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 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>

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy<sup>x</sup>

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2022	348 430,06	348 430,06	348 430,06	6 455 601,00	6 455 601,00	5 705 601,00	463 512,44	463 512,44	457 984,19	457 984,19	457 984,19	457 984,19	457 984,19
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	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	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	w lym:			z tego:					10.5	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	bieżące		10.2	10.3		10.4
					10.1.1	10.1.2				
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 z tytułu 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 likwidacji i przekształcaniach samorządowych osobach prawnych
2022	7 018 068,18	7 018 068,18	5 619 988,47	9 973 010,81	524 111,36	9 448 899,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 438 852,10	5 411 852,10	4 383 554,28	10 237 034,28	72 223,18	10 164 811,10	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z tytułu zaciągniętych zobowiązań x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług 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	w tym:	w tym:	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, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z tytułu splaty 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
2023	407 238,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00

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