

Zarządzenie Nr RZW.56.2023
Wójta Gminy Rudnik
z dnia 26 kwietnia 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudnik na lata 2023-2033

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) 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 2022r., poz.1634) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10.01.2013 r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. tj. 2021 r., poz 83)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudnik na lata 2023-2033 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.



WÓJT
Piotr Rybka

OBJAŚNIENIA

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudnik celem dostosowania do planu budżetu (dochody, wydatki, przychody, rozchody) na dzień 26 kwietnia 2023 roku.

Niniejsze zarządzenie obejmuje zmiany w budżecie wprowadzone:

- 1) Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 19.2023 z dnia 9.02.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 19.2023 z dnia 1.02.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 31.2023 z dnia 23.02.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 36.2023 z dnia 8.03.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 46.2023 z dnia 28.03.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 48.2023 z dnia 31.03.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 51.2023 z dnia 18.04.2023 roku,
- 2) Uchwałą Rady Gminy Nr L/438/2023 z dnia 22 luty 2023 roku oraz Uchwałą Rady Gminy Nr LI/445/2023 z dnia 26 kwietnia 2023 roku.

W zakresie planu przychodów na 2023 rok:

- § 905 zwiększenie o 153.026,73 zł (rozliczenie środków alkoholowych za 2022 rok kwota 18.888,67 zł, rozliczenie środków z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 134.138,06 zł),
- § 906 zwiększenie o kwotę 66.648,92 zł (Erasmus+ ZSP + w ZSP Rudnik „Szkoła ze zdrowym podejściem” kwota 75.639,92 zł, „Cyfrowa Gmina” zmniejszenie o kwotę 8.991,00 zł),
- § 950 zmniejszono plan przychodu z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych (§ 950) o kwotę 797.810,16 zł tj. do kwoty 1.631.619,78 zł,
- § 957 zwiększono plan przychodu z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych (§ 957) o kwotę 1.351.182,05 zł tj. do kwoty 1.351.182,05 zł,
- § 994 przelewy z rachunków lokat – bez zmian stan 1.444.173,52 zł

Wyszczególnienie planu przychodów na 12.04.2023 rok:

§ 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)	
opis	kwota
środki z budżetu państwa z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (Fundusz PGR) „Przebudowa dróg dojazdowych oraz budowa infrastruktury towarzyszącej na osiedlu w Strzybniku”,	596.071,24
rozliczenie środków alkoholowych za 2022 rok	18.888,67
rozliczenie środków z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2022 rok	134.138,06
razem do wyłączenia	749.097,97

§ 906 (Rozliczenie środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków)	
opis wyłączenia	kwota
Projekt "Cyfrowa Gmina" w 2022 roku wpłynęło 154.500 zł dofinansowania, w 2022 roku wydatkowano kwotę 8.991,30 zł. Do wyłączenia na 2023 rok pozostaje kwota 145.508,70 zł	145.508,70
Erasmus + "Szkoła ze zdrowym podejściem" realizowane przez ZSP Rudnik, wpływ środków w 2022 roku kwota 75.639,92 zł (całość wydatków do realizacji w 2023 roku, do wyłączenia kwota 75.639,92 zł	75.639,92

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. W związku ze zmniejszeniem zakresu zadania i likwidacją szkoły w Brzeźnicy wydatki zrealizowano w kwocie 41.444,93 zł. Do wyłączenia kwota 89.701,67 zł- 15.433,74 zł- 41.444,93 zł = 32.823,00 zł (wyłączono na sesji 25.01.2023 - celem zwrotu niewykorzystanej zaliczki)	32.823,00
razem do wyłączenia	253.971,62

Suma kwot z § 905 (749.097,97 zł) + § 906 (253.971,62 zł) = 1.003.069,59 zł to część kwoty w poz. 4.2. nadwyżka budżetowa. Dla zbilansowania budżetu 2023 roku zaangażowano 1.351.182,05 zł z nadwyżki z lat ubiegłych.

W zakresie planu dochodów na 2023 rok największe zmiany to:

- 1) Zmniejszenie planowanych dochodów ze środków Programu Rządowego Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej, oczyszczalni ścieków oraz oświetlenia ulicznego w miejscowości Ligota Książęca o kwotę 2.232.500,00 zł (przeniesienie części zadania na 2024 i 2025 rok)
- 2) Zmniejszenie planowanych dochodów ze środków Programu Rządowego Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) na zadanie „Modernizację dróg na terenie Gminy Rudnik o kwotę 950.000,00 zł (przeniesienie części zadania na 2024 rok)
- 3) Zmniejszenie planowanych dochodów ze środków Programu Rządowego Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) na zadanie „Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rudnik o kwotę 585.000 zł (przeniesienie części zadania na 2024 rok),
- 4) Zmniejszenie o 80.494 zł zaplanowanych przy projekcie budżetu na 2023 rok dochodów na realizacji projektu „Erasmus” ZSP Rudnik – środki wpłynęły pod koniec 2022 roku,
- 5) Zwiększenie planowanych dochodów z tytułu zwrotów z realizacji projektów unijnych w poprzednich latach w rozdziale 75814 rozliczenia końcowe „Budowa PSZOK” – kwota 204.535,00 zł, „Termomodernizacja budynków mieszkalnych w Rudniku i Strzybniku” kwota 88.261,63 zł, „Termomodernizacja budynków mieszkalnych w Sławikowie i Jastrzębiu” kwota 15.470 zł, „Usuwanie azbestu” (5.475,54 zł),

W zakresie planu wydatków na 2023 rok największe zmiany to:

- 1) Zmniejszenie planowanych wydatków na zadanie „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej, oczyszczalni ścieków oraz oświetlenia ulicznego w miejscowości Ligota Książęca o kwotę 2.462.070,00 zł (przeniesienie części zadania na następne lata)
- 2) Zmniejszenie planowanych wydatków na zadanie „Modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik o kwotę 995.000 zł (przeniesienie części zadania na 2024 rok)
- 3) Zmniejszenie planowanych wydatków na zadanie „Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rudnik o kwotę 575.000,00 zł (przeniesienie części zadania na 2024 rok)
- 4) Uzupełnienie środków na dotację dla Powiatu na organizację przewozów pasażerskich (100.000,00 zł)
- 5) Zabezpieczono środki na modernizację dróg na terenie Gminy Rudnik 800.000,00 zł (w tym na wkład własny do projektów złożonych do dofinansowania)
- 6) Uzupełniono środki na realizację zadań w zakresie gospodarowania odpadami (środki z rozliczenia za 2022 rok kwota 134.138,06 zł,

Pozostałe zmiany o mniejszej wartości opisano szczegółowo w uzasadnieniach do Uchwał Rady Gminy oraz Zarządzeń Wójta Gminy w związku z bieżącymi sprawami związanymi z realizacją budżetu.

W związku z przeniesieniem realizacji części zadań finansowanych z Polskiego Ładu na następne lata dokonano zmian w dochodach, wydatkach i przychodach w latach 2024-2025.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

- w 2024 roku kwotę 6.789.500 zł tj.(1.968.000 zł Budowa sieci kanalizacji i modernizacja sieci wodociągowej w Gamowie, 172.000,00 zł zwrot z realizacji wymiany pokrycia dachu na spichlerzu w Sławikowie, 882.000,00 zł Adaptacja budynku w Brzeźnicy na potrzeby zwiększenia ilości miejsc przedszkolnych, 2.232.500,00 zł Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej, oczyszczalni ścieków oraz oświetlenia ulicznego w miejscowości Ligota Książęca, 950.000,00 zł modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik, 585.000,00 zł modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rudnik),
- 2025 roku kwotę 5.008.610,00 zł tj.(2.776.110,00 zł Budowa sieci kanalizacji i modernizacja sieci wodociągowej w Gamowie, 2.232.500,00 zł Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej, oczyszczalni ścieków oraz oświetlenia ulicznego w miejscowości Ligota Książęca).

W zakresie zadania „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej, oczyszczalni ścieków oraz oświetlenia ulicznego w miejscowości Ligota Książęca” o planowanej wartości 6.045.430,00 zł około 5.080.000 zł stanowią prace związane z siecią wodno – kanalizacyjną, z których Gmina Rudnik planuje odliczyć podatek VAT. Szacowana wartość zwrotu podatku VAT to kwota około 950.000,00 zł.

W 2024 roku w dochodach bieżących (poz.1.5) zaplanowano 500.000 zł zwrotu podatku VAT, w 2025 roku w dochodach bieżących(1.5) zaplanowano 300.000 zł zwrotu podatku VAT.

W zakresie wydatków majątkowych w latach 2024 i 2025 zwiększono wydatki majątkowe do wartości przedsięwzięć ujętych w WPF.

Przychody na lata 2024 i 2025 dostosowano odpowiednio aby zbilansować budżet, uwzględniając możliwości finansowe budżetu.

W latach 2026 - 2033 w zakresie planu dochodów, wydatków i rozchodów nie wprowadzono zmian. W zakresie przychodów wolne środki zastąpiono nadwyżką z lat ubiegłych.

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

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

z lat nr 1

do RZWiS/56.2023 Wójta Gminy Rudnik

z dnia 26 kwietnia 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:				z tego:				
			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:			
								z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	35 553 207,83	22 356 991,56	3 198 119,00	3 436,00	10 129 520,00	2 313 963,66	6 711 953,00	2 002 000,00	13 196 216,17	158 700,00	13 036 063,17
2024	30 587 307,00	23 797 807,00	3 390 006,00	3 539,00	10 637 249,00	2 192 400,00	7 574 613,00	2 122 120,00	6 789 500,00	0,00	6 789 500,00
2025	29 644 665,00	24 636 055,00	3 525 606,00	3 645,00	11 169 111,00	2 280 096,00	7 657 597,00	2 207 005,00	5 008 610,00	0,00	5 008 610,00
2026	25 421 154,00	25 421 154,00	3 666 631,00	3 755,00	11 727 567,00	2 371 300,00	7 651 901,00	2 295 285,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 183 788,00	26 183 788,00	3 776 630,00	3 867,00	12 079 394,00	2 442 439,00	7 881 458,00	2 364 144,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 969 301,00	26 969 301,00	3 889 928,00	3 983,00	12 441 775,00	2 515 712,00	8 117 902,00	2 435 068,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 778 380,00	27 778 380,00	4 006 626,00	4 103,00	12 815 029,00	2 591 183,00	8 361 439,00	2 508 120,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 611 732,00	28 611 732,00	4 126 825,00	4 226,00	13 199 480,00	2 668 919,00	8 612 282,00	2 583 363,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 470 085,00	29 470 085,00	4 250 630,00	4 353,00	13 595 464,00	2 748 987,00	8 870 661,00	2 660 864,00	0,00	0,00	0,00
2032	30 354 186,00	30 354 186,00	4 378 149,00	4 483,00	14 003 328,00	2 831 456,00	9 136 770,00	2 740 690,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 264 812,00	31 264 812,00	4 509 493,00	4 618,00	14 423 428,00	2 916 400,00	9 410 873,00	2 822 911,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost 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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzr. stosuje się dla lat

³⁾ Wykazanych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

⁴⁾ 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 wykonania budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁵⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2.1	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	
								Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i skłedki 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
Wydanki 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	40 576 014,77	22 615 096,07	9 937 364,30	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	17 960 918,70	17 960 918,70	175 813,30		
2024	32 320 024,47	23 120 024,47	10 566 603,36	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00		
2025	29 305 845,00	24 044 825,45	11 306 255,60	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	5 261 019,55	5 261 019,55	0,00		
2026	25 182 334,00	25 006 618,47	11 984 641,53	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	175 715,53	175 715,53	0,00		
2027	25 944 968,00	25 756 817,02	12 344 180,78	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	188 150,98	188 150,98	0,00		
2028	26 730 481,00	26 529 521,53	12 714 506,20	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	200 959,47	200 959,47	0,00		
2029	27 550 053,22	27 325 407,18	13 086 941,39	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	224 646,04	224 646,04	0,00		
2030	28 457 352,00	28 145 169,39	13 488 819,63	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	312 182,61	312 182,61	0,00		
2031	29 315 705,00	28 959 524,47	13 893 484,22	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	356 180,53	356 180,53	0,00		
2032	30 199 806,00	29 859 210,21	14 310 288,74	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	340 595,79	340 595,79	0,00		
2033	31 110 380,00	30 754 986,52	14 739 597,41	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	355 393,48	355 393,48	0,00		

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:	
		3	3.1			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2023	-5 022 806,94	0,00	0,00	5 430 044,94	0,00	0,00	0,00	2 384 251,64	1 947 013,64	1 631 619,78	1 631 619,78	0,00	0,00
2024	-1 732 717,47	0,00	0,00	2 100 093,99	0,00	0,00	0,00	2 100 093,99	1 732 717,47	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
2026	238 820,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	238 820,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	238 820,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	228 326,78	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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
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
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
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

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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.4.1	w tym:		4.5.1
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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	1 444 173,52	1 444 173,52	0,00	0,00	407 238,00	407 238,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	367 376,52	367 376,52	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	328 326,78	328 326,78	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 uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica 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:											Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu x				
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	2 688 555,30	0,00	-258 104,41	5 171 940,53			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 301 178,78	0,00	677 782,53	2 777 876,52			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 962 358,78	0,00	591 229,55	591 229,55			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 623 538,78	0,00	414 535,53	514 535,53			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 284 718,78	0,00	426 970,98	528 970,98			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	945 898,78	0,00	439 779,47	539 779,47			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	617 572,00	0,00	452 972,82	552 972,82			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	463 192,00	0,00	466 562,61	466 562,61			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	308 812,00	0,00	510 560,53	510 560,53			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	154 432,00	0,00	494 975,79	494 975,79			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	509 825,48	509 825,48			

8) Skorygowanie o środki dawcy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 plan 3 kwartałów 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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	3,13%	0,90%	14,44%	17,55%	TAK	TAK
2024	2,60%	4,04%	11,58%	14,69%	TAK	TAK
2025	2,28%	3,41%	9,90%	13,01%	TAK	TAK
2026	2,10%	2,43%	8,02%	11,19%	TAK	TAK
2027	1,93%	2,30%	5,87%	9,04%	TAK	TAK
2028	1,77%	2,19%	3,84%	7,00%	TAK	TAK
2029	1,58%	2,08%	2,27%	5,44%	TAK	TAK
2030	0,79%	1,99%	2,48%	2,48%	TAK	TAK
2031	0,69%	2,02%	2,63%	2,63%	TAK	TAK
2032	0,62%	1,86%	2,35%	2,35%	TAK	TAK
2033	0,57%	1,83%	2,12%	2,12%	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych											
	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	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
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	10 552 923,00	10 552 923,00	8 050 073,00	15 687 465,76	15 339 042,58	348 423,18	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	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 104 610,00	9 104 610,00	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	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 082 610,00	5 082 610,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	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:								
					w tym:								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające zobowiązania już 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 – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			dotychczasowa 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)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyliczeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
2023	407 238,00	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
2025	338 820,00	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
2027	338 820,00	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
2029	328 326,78	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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu 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 rólacji 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 okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wiadomościach do wiadomości prognozy finansowej.

WÓJT
Piotr Rybka

