

**ZARZĄDZENIE NR WOR.0050.117.2022.WFB
BURMISTRZA MIASTA I GMINY WITNICA**

z dnia 30 czerwca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na 2022-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 232 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.)

zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLVII/653/2021 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028 załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową otrzymuje brzmienie *załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia*.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ


Dariusz Jaworski

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

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr.WOR.0050.117.2022.WFB Burmistrza Miasta i Gminy
Witnica z dnia 30 czerwca 2022 roku

Wyszczególnienie	Z tego:										w tym:	
	Docho- dy ogółem x	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych h na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości	1.2.1	1.2.2		
2022	80 285 474,49	9 464 239,00	348 335,00	17 815 760,00	17 839 836,49	23 203 454,00	11 949 954,00	1 872 000,00	9 711 850,00			
2023	69 327 982,00	9 814 416,00	361 223,00	18 310 994,00	14 554 829,00	19 454 862,00	9 021 900,00	1 100 000,00	5 700 000,00			
2024	66 816 145,00	10 157 921,00	373 866,00	18 951 879,00	15 064 248,00	20 135 782,00	9 337 666,00	600 000,00	1 500 000,00			
2025	67 425 501,00	10 284 895,00	378 539,00	19 188 777,00	15 252 551,00	20 387 479,00	9 454 387,00	400 000,00	1 500 000,00			
2026	67 544 986,00	10 413 456,00	383 271,00	19 428 637,00	15 443 208,00	20 642 322,00	9 572 567,00	200 000,00	1 000 000,00			
2027	68 174 724,00	10 543 624,00	388 062,00	19 671 495,00	15 636 248,00	20 900 351,00	9 692 224,00	1 034 944,00	1 000 000,00			
2028	69 014 845,00	10 675 419,00	392 913,00	19 917 389,00	15 831 701,00	21 161 605,00	9 813 377,00	1 035 818,00	1 000 000,00			

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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

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

⁴⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze sekcyjnym, 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.

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x	2.1.1		2.1.2	2.1.2.1	2.1.3			
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	91 003 039,50	69 657 655,84	30 029 285,32	0,00	0,00	94 868,00	50 079,00	0,00	21 345 383,66	16 546 383,66	274 500,00		
2023	67 427 982,00	60 915 536,00	29 521 604,00	0,00	0,00	40 429,00	21 342,00	0,00	6 512 446,00	6 512 446,00	400 000,00		
2024	64 616 145,00	61 221 445,00	29 920 146,00	0,00	0,00	28 139,00	14 854,00	0,00	3 394 700,00	3 394 700,00	400 000,00		
2025	65 625 501,00	61 931 196,00	30 294 148,00	0,00	0,00	15 847,00	8 366,00	0,00	3 694 305,00	3 694 305,00	400 000,00		
2026	65 644 986,00	62 654 031,00	30 672 825,00	0,00	0,00	4 971,00	2 624,00	0,00	2 990 955,00	2 990 955,00	400 000,00		
2027	66 096 531,00	63 382 073,00	31 056 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 714 458,00	2 714 458,00	400 000,00		
2028	66 314 845,00	64 134 542,00	31 444 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 180 303,00	4 180 303,00	400 000,00		

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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
LP	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2022	-10 717 565,01	0,00	16 517 565,01	0,00	0,00	5 580 962,01	5 580 962,01	10 936 603,00	5 136 603,00				
2023	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	2 078 193,00	2 078 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	700 000,00	700 000,00	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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	w tym:		4.5	4.5.1		5.1	w tym:		
	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wylączeń z limitu spłaty zobowiązań x
4.4	4.4.1	4.4	4.5.1	5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp									
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	4 500 000,00	2 945 250,00	1 554 750,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	600 000,00	392 700,00	207 300,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	600 000,00	392 700,00	207 300,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	600 000,00	392 700,00	207 300,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	323 540,00	211 757,00	111 783,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 078 193,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	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 *	5.2	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										
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				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 578 193,00	0,00	-986 031,35	15 531 533,66				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 678 193,00	0,00	1 580 788,00	1 580 788,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 478 193,00	0,00	3 462 251,00	3 462 251,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 678 193,00	0,00	3 561 045,00	3 561 045,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 778 193,00	0,00	3 656 863,00	3 656 863,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	3 757 707,00	3 757 707,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 844 485,00	3 844 485,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	8.4.1
LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2022	4,12%	-0,12%	15,16%	16,42%	TAK	TAK	
2023	4,08%	4,82%	13,11%	14,37%	TAK	TAK	
2024	4,28%	8,12%	11,61%	12,87%	TAK	TAK	
2025	3,17%	7,92%	x	11,68%	TAK	TAK	
2026	3,63%	7,74%	x	7,70%	TAK	TAK	
2027	4,29%	7,55%	x	8,09%	TAK	TAK	
2028	1,39%	7,42%	x	7,33%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	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
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki 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 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			
9.1	1 017 120,81	1 017 120,81	1 001 551,59	5 708 808,00	5 708 808,00	5 708 808,00	1 004 623,81	1 004 623,81	1 004 623,81	968 446,59		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	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	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		
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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki na bieżące pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na zobowiązania przez jednostkę terytorialnego samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	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	5 844 278,00	5 844 278,00	4 025 369,75	8 108 090,81	196 393,81	7 911 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 553 402,00	0,00	5 553 402,00	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты з tytuлу вымagalных порещений i гваранции x	10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 w tym:					
lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 078 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	700 000,00	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 została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wykazaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, 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 została automatycznie wygenerowana 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 zaciągniąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu ratermyagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.