

**UCHWAŁA NR LXXI/947/2023
RADY MIEJSKIEJ W WITNICY**

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) **Rada Miejska w Witnicy uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr LXVI/880/2022 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033 załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową otrzymuje brzmienie *załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały*.

§ 2. W Uchwale Nr LXVI/880/2022 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033 załącznik nr 2 określający Wieloletnią Prognozę Finansową otrzymuje brzmienie *załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały*.

§ 3. W Uchwale Nr LXVI/880/2022 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033 załącznik nr 3 określający Wieloletnią Prognozę Finansową otrzymuje brzmienie *załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały*.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Witnica.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Artur Stojanowski

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 Uchwały Nr LXXI/947/2023 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 27 kwietnia 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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			
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	93 744 622,63	66 146 424,63	9 178 913,00	462 503,00	20 384 778,00	11 429 070,13	24 691 160,50	10 645 340,00	27 598 198,00	1 590 672,00	25 982 526,00	
2024	67 483 646,10	63 948 646,10	9 619 501,00	484 703,00	21 404 612,00	9 657 311,00	22 782 519,10	10 270 400,00	3 535 000,00	1 000 000,00	2 535 000,00	
2025	66 809 753,00	66 009 753,00	9 917 706,00	499 729,00	22 068 155,00	9 956 688,00	23 567 475,00	10 588 782,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2026	68 156 559,00	67 656 559,00	10 165 649,00	512 222,00	22 619 859,00	10 205 605,00	24 153 224,00	10 853 502,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	69 877 112,00	69 627 112,00	10 460 453,00	527 076,00	23 275 835,00	10 501 568,00	24 862 180,00	11 168 254,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2028	71 991 947,00	71 991 947,00	10 763 806,00	542 361,00	23 950 834,00	10 806 113,00	25 928 833,00	11 492 133,00	0,00	0,00	0,00	
2029	73 993 721,00	73 993 721,00	11 065 193,00	557 547,00	24 621 457,00	11 108 684,00	26 640 840,00	11 813 913,00	0,00	0,00	0,00	
2030	75 978 051,00	75 978 051,00	11 363 953,00	572 601,00	25 286 236,00	11 408 618,00	27 346 643,00	12 132 889,00	0,00	0,00	0,00	
2031	78 015 958,00	78 015 958,00	11 670 780,00	588 061,00	25 968 964,00	11 716 651,00	28 071 502,00	12 460 477,00	0,00	0,00	0,00	
2032	80 031 373,00	80 031 373,00	11 974 220,00	603 351,00	26 644 157,00	12 021 284,00	28 788 361,00	12 784 449,00	0,00	0,00	0,00	
2033	82 099 188,00	82 099 188,00	12 285 550,00	619 038,00	27 336 905,00	12 333 837,00	29 523 858,00	13 116 845,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.), 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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
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		
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	114 112 116,16	70 065 859,96	34 213 557,31	0,00	0,00	968 613,00	231 006,00	121 944,00	0,00	44 046 256,20	44 046 256,20	1 566 645,00
2024	64 258 646,10	63 256 095,10	34 210 212,00	0,00	0,00	1 318 577,00	195 466,00	103 184,00	0,00	1 002 551,00	1 002 551,00	0,00
2025	64 297 253,00	64 149 567,00	34 843 101,00	0,00	0,00	1 399 387,00	159 927,00	84 423,00	0,00	147 686,00	147 686,00	0,00
2026	65 544 059,00	64 938 954,00	35 452 855,00	0,00	0,00	1 177 057,00	124 388,00	65 662,00	0,00	605 105,00	605 105,00	0,00
2027	67 073 919,00	66 474 968,00	36 463 261,00	0,00	0,00	889 939,00	0,00	0,00	0,00	598 951,00	598 951,00	0,00
2028	69 916 947,00	68 048 974,00	37 484 232,00	0,00	0,00	812 430,00	0,00	0,00	0,00	1 867 973,00	1 867 973,00	0,00
2029	72 403 721,00	69 710 419,00	38 524 419,00	0,00	0,00	684 880,00	0,00	0,00	0,00	2 693 302,00	2 693 302,00	0,00
2030	74 388 051,00	71 435 529,00	39 583 841,00	0,00	0,00	583 040,00	0,00	0,00	0,00	2 952 522,00	2 952 522,00	0,00
2031	76 425 958,00	73 201 361,00	40 672 397,00	0,00	0,00	473 600,00	0,00	0,00	0,00	3 224 597,00	3 224 597,00	0,00
2032	78 441 373,00	75 006 628,00	41 780 720,00	0,00	0,00	364 160,00	0,00	0,00	0,00	3 434 745,00	3 434 745,00	0,00
2033	80 509 188,00	76 841 366,00	42 898 354,00	0,00	0,00	74 720,00	0,00	0,00	0,00	3 667 822,00	3 667 822,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-20 367 493,53	0,00	23 267 493,57	11 500 000,00	11 500 000,00	3 445 836,53	3 445 836,53	8 321 657,04	5 421 657,00
2024	3 225 000,00	3 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 512 500,00	2 512 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 612 500,00	2 612 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 803 193,00	2 803 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 075 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 590 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 590 000,00	1 090 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		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	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,04	2 900 000,04	1 600 000,00	1 047 200,00	552 800,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 225 000,00	3 225 000,00	1 600 000,00	1 047 200,00	552 800,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 512 500,00	2 512 500,00	600 000,00	392 700,00	207 300,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 612 500,00	2 612 500,00	323 540,00	211 757,00	111 783,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 803 193,00	2 803 193,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja 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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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	21 178 193,00	0,00	-3 919 435,33	7 848 058,24
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 953 193,00	0,00	692 551,00	692 551,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 440 693,00	0,00	1 860 186,00	1 860 186,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 828 193,00	0,00	2 717 605,00	2 717 605,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 025 000,00	0,00	3 152 144,00	3 152 144,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 950 000,00	0,00	3 942 973,00	3 942 973,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 360 000,00	0,00	4 283 302,00	4 283 302,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 770 000,00	0,00	4 542 522,00	4 542 522,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 180 000,00	0,00	4 814 597,00	4 814 597,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 590 000,00	0,00	5 024 745,00	5 024 745,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 257 822,00	5 257 822,00

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.

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 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 wykonanie 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,50%	-5,45%	-2,55%	14,88%	15,91%	TAK	TAK
2024	4,87%	3,70%	5,55%	12,00%	13,03%	TAK	TAK
2025	5,47%	5,82%	x	10,27%	11,31%	TAK	TAK
2026	5,70%	6,78%	x	5,84%	6,90%	TAK	TAK
2027	6,25%	6,84%	x	6,09%	7,15%	NIE	TAK
2028	4,72%	7,77%	x	5,23%	6,29%	TAK	TAK
2029	3,62%	7,90%	x	4,16%	5,22%	TAK	TAK
2030	3,37%	7,94%	x	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2031	3,11%	7,98%	x	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2032	2,87%	7,92%	x	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2033	2,39%	7,64%	x	7,59%	7,59%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2023	33 105,00	33 105,00	33 105,00	4 173 635,00	4 173 635,00	4 173 635,00	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
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									
	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 tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2023	3 478 136,00	3 478 136,00	2 205 655,00	23 828 026,00	0,00	23 828 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki 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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
2023	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 200 000,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	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 wylczeniu 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 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. Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXXI/947/2023 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 27 kwietnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 686 122,46	23 828 026,00	1 000 000,00	0,00	0,00	15 214 707,29
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 686 122,46	23 828 026,00	1 000 000,00	0,00	0,00	15 214 707,29
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 890 348,16	3 478 136,00	0,00	0,00	0,00	272 561,59
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 890 348,16	3 478 136,00	0,00	0,00	0,00	272 561,59
1.1.2.1	Lepszy start - budowa zaplecza rekreacyjnego w Białczu -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2022	2023	178 136,00	178 136,00	0,00	0,00	0,00	178 136,00
1.1.2.2	Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2016	2023	10 712 212,16	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	94 425,59
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				21 795 774,30	20 349 890,00	1 000 000,00	0,00	0,00	14 942 145,70
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 795 774,30	20 349 890,00	1 000 000,00	0,00	0,00	14 942 145,70
1.3.2.1	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w tym oczyszczalni ścieków w Gminie Witnica -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2022	2023	1 796 580,40	1 782 460,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Moniuszki w Witnicy -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2023	2 700 676,00	2 632 411,00	0,00	0,00	0,00	14 623,69
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 006703F w Pyrzanach oraz ulicy Kościelnej w Białczu - IV ETAP -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2022	2023	5 337 011,00	5 330 000,00	0,00	0,00	0,00	3 707 000,01
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Sikorskiego w Witnicy -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2020	2023	8 755 350,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Kolejowej w Nowinach Wielkich, gm. Witnica -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2021	2023	75 019,00	75 019,00	0,00	0,00	0,00	65 019,00
1.3.2.6	Termomodernizacja oraz wymiana pokrycia dachowego na budynku przeznaczonym na cele oświatowe w miejscowości Sosny -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2021	2023	1 075 583,50	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	Budowa świetlicy wiejskiej w Sosnach, gm. Witnica -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2021	2024	1 408 610,00	400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.8	Przygotowanie nieruchomości pod inwestycje w zakresie budownictwa mieszkaniowego -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2021	2023	144 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	Lepszy start - budowa zaplecza rekreacyjnego w Białczu -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2022	2023	25 658,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Wykonanie dokumentacji projektowej dróg gminnych -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2021	2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	20 503,00
1.3.2.11	Rewaloryzacja Miejskiego Domu Kultury wraz z jego przebudową, rozbudową i nadbudową oraz infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu -	Urząd Miasta i Gminy w Witnicy	2016	2023	76 786,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2023-2033

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* zakłada, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przewiduje się do roku 2033. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2023-2033.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków. Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2024-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki makroekonomiczne.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą odpowiednich wskaźników.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów opracowana została przede wszystkim w oparciu o realne możliwości budżetu, będące wynikiem przeprowadzonych analiz wykonania za lata poprzednie, łącznie z przewidywanym wykonaniem dochodów w roku 2022.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5) pozostałe dochody bieżące (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku;
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag.

Tabela. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
<i>dochody z udziału w PIT</i>	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
<i>dochody z udziału w CIT</i>	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
<i>subwencja ogólna</i>	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
<i>dotacje bieżące</i>	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
<i>pozostałe, w tym:</i>	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
<i>z podatku od nieruchomości</i>	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych. W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.550.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna.

3. Prognoza wydatków

Prognozy wydatków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki w 2023 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie na rok 2023. Poziom wydatków jest wypadkową zmian w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, których dynamika w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie. Poziom wydatków jest przede wszystkim skorelowany z poziomem wydatków na zadania inwestycyjne.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto projekt budżetu. W latach 2024-2033 dokonano indeksacji wydatków w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli poniżej.

Tabela. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2033	25,00%	25,00%	50,00%
<i>inne</i>	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2033	0,00%	100,00%	0,00%

Wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty na podstawie zapisów zawartych w umowach kredytowych i emisji obligacji.

Wydatki majątkowe objęte limitem (art. 226 ust. 3 ustawy) w okresie objętym prognozą ujęto zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”. Wykaz ten obejmuje zadania:

- 1) *Termomodernizacja oraz wymiana pokrycia dachowego na budynku przeznaczonym na cele oświatowe w miejscowości Sosny*
- 2) *Budowa świetlicy wiejskiej w Sosnach, gm. Witnica*
- 3) *Przebudowa ulicy Kolejowej w Nowinach Wielkich, gm. Witnica*
- 4) *Przebudowa ulicy Sikorskiego w Witnicy*
- 5) *Przebudowa ulicy Moniuszki w Witnicy*
- 6) *Przygotowanie nieruchomości pod inwestycje w zakresie budownictwa mieszkaniowego*
- 7) *Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w tym oczyszczalni ścieków w Gminie Witnica*
- 8) *Przebudowa drogi gminnej nr 006703F w Pyrzanach oraz ulicy Kościelnej w Białczu – IV ETAP*
- 9) *Lepszy start - budowa zaplecza rekreacyjnego w Witnicy*
- 10) *Wykonanie dokumentacji projektowej dróg gminnych*

W wykazie przedsięwzięć do WPF określone zostały łączne nakłady finansowe, limity wydatków na poszczególne lata oraz limity zobowiązań zaciąganych w związku z realizacją przedsięwzięć. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W roku 2023 planowany jest ujemny wynik budżetu (deficyt budżetowy), natomiast na pozostały okres prognozowania zaplanowano nadwyżki budżetowe.

Wyniki budżetu w latach 2023-2033 kształtują się następująco:

- rok 2023 - *deficyt budżetowy* w wysokości 14.272.477,00 zł
- rok 2024 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 3.200.000,00 zł
- rok 2025 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 2.375.000,00 zł
- rok 2026 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 2.475.000,00 zł
- rok 2027 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 2.653.193,00 zł
- rok 2028 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.575.000,00 zł
- rok 2029 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.090.000,00 zł
- rok 2030 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.090.000,00 zł
- rok 2031 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.090.000,00 zł
- rok 2032 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.090.000,00 zł
- rok 2033 - *nadwyżka budżetowa* w wysokości 1.090.000,00 zł

5. Przychody

W 2023 roku zaplanowano przychody w kwocie 17.172.477,00 zł, w tym z tytułu:

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 8.050.000,00 zł
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.122.477,00 zł
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 *ustawy o finansach publicznych* w kwocie 6.000.000,00 zł.

6. Rozchody

W 2023 roku rozchody zostały zaplanowane w wysokości 2.900.000,00 zł, co związane jest ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i emisją obligacji.

Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi i emisją obligacji ujęto następujące spłaty w 2023 roku:

- *spłaty rat kredytu inwestycyjnego* w kwocie 900.000,00 zł
- *spłaty rat kredytu inwestycyjnego* w kwocie 400.000,00 zł
- *wykup papierów wartościowych* w kwocie 1.600.000,00 zł

Kształtowanie się spłaty zaciągniętych i planowanych zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00
2024	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2025	1 800 000,00	575 000,00	2 375 000,00
2026	1 900 000,00	575 000,00	2 475 000,00
2027	2 078 193,00	575 000,00	2 653 193,00
2028	700 000,00	875 000,00	1 575 000,00
2029	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
2030	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
2031	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
2032	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
2033	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
Razem	12 578 193,00	8 050 000,00	20 628 193,00

7. Kwota długu

Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu. Kwota długu, wykazana jako planowany dług na koniec roku, jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu zadłużenia z roku poprzedniego. Na dzień 31.12.2022 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 12.578.193,00 zł. Na dzień 31.12.2023 r. planowany dług ma wynieść 17.728.193,00 zł.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w tabeli poniżej.

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,64%	14,88%	TAK	15,20%	TAK
2024	4,83%	12,21%	TAK	12,53%	TAK
2025	4,79%	10,48%	TAK	10,79%	TAK
2026	5,13%	5,94%	TAK	6,29%	TAK
2027	5,84%	6,11%	TAK	6,46%	TAK
2028	3,60%	5,19%	TAK	5,54%	TAK
2029	2,52%	3,97%	TAK	4,31%	TAK
2030	2,30%	4,42%	TAK	4,42%	TAK
2031	2,07%	5,98%	TAK	5,98%	TAK
2032	1,86%	6,45%	TAK	6,45%	TAK
2033	1,65%	6,71%	TAK	6,71%	TAK

Sytuacja Gminy Witnica jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN

Zmiany dokonane Uchwałą Nr LXX/936/2023 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 marca 2023 r.

Zmiany w załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa"

Uchwałą Nr LXX/936/2023 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 marca 2023 r. dokonuje się zmian w dochodach i wydatkach tak, aby nastąpiła ich zgodność ze stanem po zmianach w budżecie na 2023 rok.

Kwota dochodów została zwiększona o 8.662.999,01 zł, w tym dochody bieżące wzrosły o 2.441.356,01 zł, a dochody majątkowe o kwotę 6.221.643,00 zł.

Kwota wydatków została zwiększona o 13.302.040,64 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2.520.738,64 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 10.781.302,00 zł.

Przychody budżetu zwiększono o kwotę 4.639.041,63 zł, w tym z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 3.450.000,00 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.179.848,00 zł oraz z tytułu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 9.193,63 zł.

Planowany deficyt w 2023 r. uległ zmianie o 4.639.041,63 zł.

Kształtowanie się spłaty zaciągniętych i planowanych zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 900 000,04	0,00	2 900 000,04
2024	3 200 000,00	25 000,00	3 225 000,00
2025	1 800 000,00	712 500,00	2 512 500,00
2026	1 900 000,00	712 500,00	2 612 500,00
2027	2 078 193,00	725 000,00	2 803 193,00
2028	700 000,00	1 375 000,00	2 075 000,00
2029	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00
2030	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00
2031	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00
2032	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00
2033	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00
Razem	12 578 193,04	11 500 000,00	24 078 193,04

Na dzień 31.12.2023 r. planowany dług ma wynieść 21.178.193,00 zł.

Zmiany w załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF"

Uchwałą Nr LXX/936/2023 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 marca 2023 r. dokonuje się zmian w limitach na 2023 rok tak, aby nastąpiła ich zgodność ze stanem po zmianach w budżecie oraz w łącznych nakładach finansowych oraz limitach zobowiązań w zadaniach inwestycyjnych:

1) Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w tym oczyszczalni ścieków w Gminie Witnica

2) Przebudowa ulicy Kolejowej w Nowinach Wielkich, gm. Witnica

3) Przebudowa ulicy Sikorskiego w Witnicy

Zmiany dokonane Zarządzeniem Nr WOR.0050.66.2023.WFB z dnia 31 marca 2023 r.

Zmiany w załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa"

Zarządzeniem Nr WOR.0050.66.2023.WFB z dnia 31 marca 2023 r. dokonano zmian w dochodach i wydatkach tak, aby nastąpiła ich zgodność ze stanem po zmianach w budżecie na 2023 rok.

Zmiany dokonane Uchwałą Nr LXXI/947/2023 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Zmiany w załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa"

Uchwałą Nr LXXI/947/2023 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 27 kwietnia 2023 r. dokonuje się zmian w dochodach i wydatkach tak, aby nastąpiła ich zgodność ze stanem po zmianach w budżecie na 2023 rok.

Kwota dochodów ogółem została zwiększona o 703.199,20 zł (kolumna 1), w tym dochody bieżące wzrosły o 1.174.011,20 zł (kolumna 1.1), a dochody majątkowe spadły o 470.812,00 zł (kolumna 1.2).

Kwota wydatków ogółem została zwiększona o 2.159.174,10 zł (kolumna 2), z czego wydatki bieżące wzrosły o 1.958.726,90 zł (kolumna 2.1), a wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 200.447,20 zł (kolumna 2.2).

Przychody budżetu zwiększono o kwotę 1.455.974,90 zł (kolumna 4), w tym z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.141.809,00 zł (kolumna 4.3) oraz z tytułu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 314.165,90 zł (kolumna 4.2).

Zmiany w załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF"

Uchwałą Nr LXXI/947/2023 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 27 kwietnia 2023 r. dokonuje się zmian w limitach na 2023 rok tak, aby nastąpiła ich zgodność ze stanem po zmianach w budżecie oraz w łącznych nakładach finansowych oraz limitach zobowiązań w zadaniach inwestycyjnych:

- 1) *Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w tym oczyszczalni ścieków w Gminie Witnica*
- 2) *Przebudowa ulicy Moniuszki w Witnicy*
- 3) *Przebudowa ulicy Sikorskiego w Witnicy*
- 4) *Przebudowa drogi gminnej nr 006703F w Pyrzanach oraz ulicy Kościelnej w Białczu – IV ETAP*
- 5) *Przebudowa ulicy Kolejowej w Nowinach Wielkich, gm. Witnica*
- 6) *Termomodernizacja oraz wymiana pokrycia dachowego na budynku przeznaczonym na cele oświatowe w miejscowości Sosny*