

**ZARZĄDZENIE NR WOR.0050.194.2022.WFB
BURMISTRZA MIASTA I GMINY WITNICA**

z dnia 9 listopada 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 2022 r., poz. 1634 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 W.0R.0050.194.2022.WFB Burmistrza Miasta i Gminy Witnica z dnia 09 listopada 2022 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	z tego:										ze sprzedaży majątku ^x	
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	
2022	94 703 544,97	83 222 543,08	12 352 657,57	348 335,00	17 972 158,00	26 263 911,51	26 285 481,00	11 949 954,00	11 481 001,89	1 872 000,00	9 579 001,89	
2023	72 627 982,00	65 796 324,00	9 814 416,00	361 223,00	18 310 994,00	16 554 829,00	20 754 862,00	9 021 900,00	6 831 658,00	1 100 000,00	5 700 000,00	
2024	67 116 145,00	64 993 696,00	10 157 921,00	373 866,00	18 951 879,00	15 064 248,00	20 435 782,00	9 337 666,00	2 132 449,00	600 000,00	1 500 000,00	
2025	67 725 501,00	65 792 241,00	10 284 895,00	378 539,00	19 188 777,00	15 252 551,00	20 687 479,00	9 454 387,00	1 933 260,00	400 000,00	1 500 000,00	
2026	67 844 986,00	66 610 894,00	10 413 456,00	383 271,00	19 428 637,00	15 443 208,00	20 942 322,00	9 572 567,00	1 234 092,00	200 000,00	1 000 000,00	
2027	68 474 724,00	67 439 780,00	10 543 624,00	388 062,00	19 671 495,00	15 636 248,00	21 200 351,00	9 692 224,00	1 034 944,00	0,00	1 000 000,00	
2028	69 014 845,00	67 979 027,00	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	0,00	1 000 000,00	

¹⁾ Wzrost może być srebrowany 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 wzrost stosuje się dla lat wykazujących 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 wykonawczym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 239 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:														
			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		wydatki na obsługę długu 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		Wydanki 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	
			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		101 368 477,98	80 475 560,79	31 507 315,25	0,00	0,00	0,00	0,00	94 866,00	1 000 000,00	50 079,00	0,00	20 892 917,19	16 093 917,19	244 500,00												
2023		75 328 693,00	60 915 536,00	29 521 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 429,00	7 18 263,00	21 342,00	0,00	14 413 157,00	14 013 157,00	400 000,00												
2024		64 616 145,00	61 221 445,00	29 920 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 139,00	565 333,00	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	0,00	0,00	15 847,00	416 133,00	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	0,00	0,00	4 971,00	278 123,00	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	129 737,00	0,00	0,00	2 714 458,00	2 714 458,00	400 000,00												
2028		68 014 845,00	64 134 542,00	31 444 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 110,00	0,00	0,00	3 880 303,00	3 880 303,00	400 000,00												

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	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)	z tego:		W tym:
							w tym:	w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-6 654 933,01	0,00	12 464 933,01	0,00	0,00	3 830 962,01	3 830 962,01	8 633 971,00	2 833 971,00
2023	-2 700 711,00	0,00	4 600 711,00	1 500 000,00	0,00	3 100 711,00	2 700 711,00	0,00	0,00
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 378 193,00	2 378 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie 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:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	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 wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	5 800 000,00	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	1 900 000,00	600 000,00	392 700,00	207 300,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	600 000,00	392 700,00	207 300,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	600 000,00	392 700,00	207 300,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	323 540,00	211 757,00	111 783,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 378 193,00	2 378 193,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ 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, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadających na dany rok, kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:			kwota przypadających na dany rok, kwota pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1	7.1				7.2
		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				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 578 193,00	0,00	2 746 982,29	15 211 915,30				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 178 193,00	0,00	4 880 789,00	7 981 499,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 678 193,00	0,00	3 762 251,00	3 762 251,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 578 193,00	0,00	3 861 045,00	3 861 045,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 378 193,00	0,00	3 956 863,00	3 956 863,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 057 707,00	4 057 707,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 844 485,00	3 844 485,00				

b) Skorygowanie o środki dofinansowania 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 objąć w objaśnieniach dołączanych do wiodącej 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 wspólnotorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustalonych w przepisach 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 ustalonych 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 ustalonych 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 wspólnotorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wspólnotorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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
2022	3,78%	6,48%	15,16%	16,42%	TAK	TAK
2023	3,97%	11,39%	13,99%	15,25%	TAK	TAK
2024	4,85%	8,67%	13,43%	14,69%	TAK	TAK
2025	3,74%	8,46%	12,32%	13,58%	TAK	TAK
2026	4,20%	8,28%	8,73%	9,74%	TAK	TAK
2027	4,84%	8,08%	9,19%	10,20%	TAK	TAK
2028	1,97%	7,42%	8,51%	9,52%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	8.1	w tym:		8.2	w tym:		9.3	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	9.1.1.1		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1.1
2022	1 017 120,81	1 017 120,81	0,00	5 708 808,00	5 708 808,00	0,00	959 670,61	959 670,61	920 012,67
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki wymagających z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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, wyłączone 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 ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usładowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x
Lp	10.5	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące 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 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 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 dane, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.