

ZARZĄDZENIE NR 45.2022
WÓJTA GMINY PIĄTNICA

z dnia 13 czerwca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1773, 1927, 1981, 2054, 2270, 2022 r. poz. 583 i 655) zarządzam, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2032” do uchwały Nr 234/XXXIX/2022 Rady Gminy Piątnica z dnia 31 stycznia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022- 2032, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objasnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032, stanowią załącznik Nr 2.

§ 3. O wprowadzeniu powyższych zmian należy poinformować Radę Gminy na najbliższej sesji.

§ 4. Zarządzenie podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Łomży, w trybie art. 90 ust. 2 ustawy o samorządzie gminnym.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Artur Wierzbowski

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

na lata 2022- 2032

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 45.2022

Wójta Gminy Piątnica

z dnia 13 czerwca 2022 r.

z dnia 13 czerwca 2022 r.											
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
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2015	33 327 065,44	32 150 971,88	3 416 841,00	47 097,78	14 463 818,00	5 347 627,13	8 875 587,97	4 449 157,31	1 176 093,56	41 617,41	1 134 476,15
Wykonanie 2016	39 097 065,86	38 507 918,20	3 555 829,00	140 643,84	14 755 005,00	12 239 717,19	7 816 723,17	4 543 559,35	589 147,66	93 388,89	495 758,77
Wykonanie 2017	41 482 725,46	41 177 847,70	4 020 325,00	185 831,53	14 842 875,00	14 359 643,70	7 769 172,47	4 611 222,91	304 877,76	21 977,76	282 900,00
Wykonanie 2018	47 528 712,81	44 523 010,72	4 836 812,00	264 809,51	16 131 846,00	14 896 915,09	8 392 628,12	4 669 373,92	3 005 702,09	93 613,00	2 912 089,09
Wykonanie 2019	54 727 644,96	47 564 299,51	5 162 306,00	234 124,19	16 988 620,00	16 024 949,59	9 154 299,73	4 839 224,68	7 163 345,45	83 031,00	7 080 314,45
Wykonanie 2020	54 874 782,32	51 135 169,92	5 221 612,00	334 105,33	17 620 652,00	18 288 637,83	9 670 162,76	5 073 445,87	3 739 612,40	131 882,35	3 607 730,05
Plan 3 kw. 2021	54 654 392,09	53 055 431,09	5 922 635,00	300 000,00	19 196 916,00	17 042 474,02	10 593 406,07	5 219 890,00	1 598 961,00	63 000,00	1 535 961,00
Wykonanie 2021	60 970 947,28	55 790 002,75	6 410 854,00	393 963,58	20 164 851,00	17 772 014,00	11 048 320,17	5 395 877,27	5 180 944,53	4 950,00	5 175 994,53
2022	49 575 288,74	47 073 374,60	5 414 554,00	400 154,00	18 395 066,00	11 323 142,97	11 540 457,63	5 547 133,62	2 501 914,14	50 000,00	2 451 914,14
2023	43 769 519,16	43 155 781,56	5 490 117,79	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 737,60	50 000,00	0,00
2024	43 693 955,37	43 080 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 737,60	50 000,00	0,00
2025	43 693 955,37	43 080 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 737,60	50 000,00	0,00
2026	43 693 955,37	43 080 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 737,60	50 000,00	0,00
2027	43 693 955,37	43 080 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 737,60	50 000,00	0,00
2028	43 693 955,37	43 080 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 737,60	50 000,00	0,00

2029	43 693 955,37	43 080 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 737,60	50 000,00	0,00
2030	43 693 955,37	43 080 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 737,60	50 000,00	0,00
2031	43 693 955,37	43 080 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 737,60	50 000,00	0,00
2032	43 693 867,99	43 080 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 862 081,00	5 534 343,71	12 769 239,06	6 000 000,00	613 650,22	50 000,00	0,00

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.), 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:				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 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			
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
Wykonanie 2015	30 847 937,37	27 899 340,72	14 869 326,51	0,00	0,00	110 498,65	0,00	0,00	0,00	2 948 596,65	2 948 596,65	721 857,27
Wykonanie 2016	37 983 257,84	34 370 701,16	15 239 788,74	0,00	0,00	81 700,54	0,00	0,00	0,00	3 612 556,68	3 612 556,68	16 539,00
Wykonanie 2017	42 022 156,01	37 642 844,58	15 481 258,63	0,00	0,00	64 735,06	0,00	0,00	0,00	4 379 311,43	4 379 311,43	1 812 428,00
Wykonanie 2018	50 863 760,83	40 423 828,16	17 062 833,51	0,00	0,00	46 111,12	0,00	0,00	0,00	10 439 932,67	10 439 932,67	1 246 888,82
Wykonanie 2019	51 557 925,77	43 483 528,94	18 639 983,76	0,00	0,00	141 252,92	0,00	0,00	0,00	8 074 396,83	8 074 396,83	189 744,71
Wykonanie 2020	57 791 122,68	47 217 002,02	20 032 742,05	0,00	0,00	72 102,06	0,00	0,00	0,00	10 574 120,66	10 574 120,66	1 141 296,00
Plan 3 kw. 2021	58 487 277,09	49 629 259,84	21 646 810,27	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 858 017,25	8 858 017,25	1 206 061,00
Wykonanie 2021	56 998 620,20	50 738 758,90	22 783 370,70	0,00	0,00	55 443,06	0,00	0,00	0,00	6 259 861,30	6 259 861,30	746 172,00
2022	57 331 755,06	45 094 024,42	21 487 665,32	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	12 237 730,64	12 237 730,64	3 917 008,51
2023	41 728 507,37	39 728 507,37	21 660 696,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 691 867,09
2024	41 752 943,58	39 778 635,49	21 877 302,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 974 308,09	1 974 308,09	0,00
2025	41 952 983,58	39 971 561,58	22 096 075,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 981 422,00	1 981 422,00	0,00
2026	42 352 951,58	40 379 750,14	22 317 035,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 973 201,44	1 973 201,44	0,00
2027	42 352 951,58	39 971 561,58	22 540 205,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 381 390,00	2 381 390,00	0,00
2028	42 352 864,38	39 971 561,58	22 765 519,80	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 381 302,80	2 381 302,80	0,00
2029	42 768 391,58	39 971 561,58	22 993 263,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 796 830,00	2 796 830,00	0,00
2030	42 768 391,58	39 971 561,58	23 223 195,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 796 830,00	2 796 830,00	0,00
2031	42 768 391,40	39 971 561,40	23 455 426,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 796 830,00	2 796 830,00	0,00
2032	42 881 304,36	42 881 304,36	23 689 980,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2015	2 479 128,07	0,00	376 384,13	0,00	0,00	0,00	0,00	376 384,13	0,00
Wykonanie 2016	1 113 808,02	0,00	2 077 740,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 077 740,20	0,00
Wykonanie 2017	-539 430,55	0,00	2 413 764,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 413 764,54	539 430,55
Wykonanie 2018	-3 335 048,02	0,00	5 096 556,15	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 096 556,15	0,00
Wykonanie 2019	3 169 719,19	0,00	2 283 730,29	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	983 730,29	0,00
Wykonanie 2020	-2 916 340,36	0,00	6 337 507,02	2 000 000,00	0,00	82 747,93	82 474,93	4 254 759,09	2 833 592,43
Plan 3 kw. 2021	-3 832 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 972 327,08	0,00	3 235 192,42	1 130 000,00	0,00	35 910,46	0,00	2 069 281,96	0,00
2022	-7 756 466,32	0,00	8 984 914,32	8 125 637,92	6 897 189,92	189 919,40	189 919,40	669 357,00	669 357,00
2023	2 041 011,79	2 041 011,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 941 011,79	1 941 011,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 740 971,79	1 740 971,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 341 003,79	1 341 003,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 341 003,79	1 341 003,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 341 090,99	1 341 090,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	925 563,79	925 563,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	925 563,79	925 563,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	925 563,97	925 563,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	812 563,63	812 563,63	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	777 772,00	777 772,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	777 783,68	777 783,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	777 777,84	777 777,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	777 777,84	777 777,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 974,24	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 974,24	1 315 974,24	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 200,00	1 151 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 448,00	1 115 448,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 448,00	1 228 448,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 011,79	2 041 011,79	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 011,79	1 941 011,79	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 971,79	1 740 971,79	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 341 003,79	1 341 003,79	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 341 003,79	1 341 003,79	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 341 090,99	1 341 090,99	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	925 563,79	925 563,79	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	925 563,79	925 563,79	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	925 563,97	925 563,97	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	812 563,63	812 563,63	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:	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	3 888 895,04	0,00	4 251 631,16	4 628 015,29
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	3 111 111,36	0,00	4 137 217,04	6 214 957,24
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 333 333,52	0,00	3 535 003,12	5 948 767,66
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 555 555,68	0,00	4 099 182,56	5 195 738,71
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 739 581,44	0,00	4 080 770,57	5 064 500,86
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 423 607,20	0,00	3 918 167,90	8 255 674,92
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 087 021,20	0,00	3 426 171,25	3 426 171,25
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 440 543,11	2 383,91	5 051 243,85	7 156 436,27
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 335 349,12	0,00	1 979 350,18	2 838 626,58
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 294 337,33	0,00	3 427 274,19	3 427 274,19
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 353 325,54	0,00	3 301 582,28	3 301 582,28
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 612 353,75	0,00	3 108 656,19	3 108 656,19
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 271 349,96	0,00	2 700 467,63	2 700 467,63
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 930 346,17	0,00	3 108 656,19	3 108 656,19
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 589 255,18	0,00	3 108 656,19	3 108 656,19
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 663 691,39	0,00	3 108 656,19	3 108 656,19
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 738 127,60	0,00	3 108 656,19	3 108 656,19
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	812 563,63	0,00	3 108 656,37	3 108 656,37
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	198 913,41	198 913,41

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
Wykonanie 2015	0,00%	x	16,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,38%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	9,99%	10,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,17%	13,18%	x	x	x	x
2022	3,86%	6,30%	6,44%	13,94%	14,37%	TAK	TAK
2023	6,06%	9,75%	9,88%	12,49%	12,92%	TAK	TAK
2024	5,78%	9,41%	9,54%	11,55%	11,98%	TAK	TAK
2025	5,17%	8,81%	x	10,93%	11,36%	TAK	TAK
2026	4,02%	7,65%	x	10,07%	10,52%	TAK	TAK
2027	4,02%	8,73%	x	9,13%	9,58%	TAK	TAK
2028	4,02%	8,73%	x	8,66%	9,12%	TAK	TAK
2029	2,81%	8,63%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2030	2,81%	8,63%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2031	2,81%	8,63%	x	8,66%	8,66%	TAK	TAK
2032	2,40%	0,77%	x	8,54%	8,54%	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			finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2015	52 640,78	52 640,78	46 574,22	884 476,71	884 476,71	884 476,71	90 711,86	90 711,86	78 583,77
Wykonanie 2016	11 291,39	11 291,39	11 291,39	17 958,77	17 958,77	17 958,77	17 349,62	17 349,62	14 747,19
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 647,13	96 647,13	70 250,05
Wykonanie 2018	409 253,94	409 253,94	372 247,86	2 811 253,70	2 811 253,70	2 811 253,70	215 677,46	215 677,46	190 533,87
Wykonanie 2019	216 210,14	216 210,14	211 862,51	3 445 244,17	3 445 244,17	3 445 244,17	478 885,09	478 885,09	416 473,75
Wykonanie 2020	435 898,89	435 898,89	435 898,89	873 427,99	873 427,99	873 427,99	335 660,89	335 660,89	328 013,39
Plan 3 kw. 2021	157 207,67	157 207,67	157 207,67	935 961,00	935 961,00	935 961,00	178 007,67	178 007,67	157 207,67
Wykonanie 2021	224 605,28	224 605,28	224 605,28	418 611,53	418 611,53	418 611,53	124 337,07	124 337,07	106 167,07
2022	77 139,34	77 139,34	77 139,34	1 818 241,74	1 818 241,74	1 818 241,74	200 336,08	200 336,08	176 866,79
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 069,20	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

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
Wykonanie 2015	1 137 089,60	1 137 089,60	704 284,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 553 086,17	4 553 086,17	3 210 540,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 598 125,63	5 598 125,63	3 188 787,34	7 159 038,33	118 966,73	7 040 071,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	669 782,54	669 782,54	541 747,52	10 976 423,77	100 583,16	10 875 840,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	740 014,11	740 014,11	562 082,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	733 670,85	733 670,85	563 086,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 865 666,72	1 865 666,72	1 836 952,50	429 900,68	157 986,08	271 914,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 069,20	14 069,20	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
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

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:					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 ustawowemu 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	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	1 315 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	45 340,85		
Plan 3 kw. 2021	1 115 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	1 115 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2022	1 228 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 228 447,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	1 128 447,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	928 407,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	528 439,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	528 439,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	528 527,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	112 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	112 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	113 000,16	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		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 45.2022

Wójta Gminy Piątnica

z dnia 13 czerwca 2022 r.

Objaśnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032

Wprowadzone niniejszym zarządzeniem zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032 dotyczą:

- 1) w kol. 3 - urealnienia wyniku budżetu w latach 2028, 2031 i 2032;
- 2) w kol. 5 i 5.1 - dostosowania rozchodów budżetu i spłat rat kapitałowych w latach 2028, 2031 i 2032;
- 3) w kol. 6 - poprawienia kwoty długu w latach 2028-2031;
- 4) w kol 6.1 w 2021 r. - uzupełnienie kwoty zobowiązań wymagalnych 2.383,91 zł;
- 5) w kol. 10.6 - urealnienia spłat wynikających z tytułu zaciągniętych już kredytów.

Dostosowuje się również Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2032 do zmian wprowadzonych w budżecie Gminy w 2022 r. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032 mają na celu aktualizację prognozowanych wskaźników w latach 2028-2032.

Po wprowadzeniu powyższych zmian wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań zostanie zachowany.