

ZARZĄDZENIE NR 102.2023
WÓJTA GMINY PIĄTNICA

z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) zarządzam, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2033” do uchwały Nr 309/XLVII/2022 Rady Gminy Piątnica z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023- 2032, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objasnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033, 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 podpisania.

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

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 102.2023

Wójta Gminy Piątnica

z dnia 29 grudnia 2023 r.

z dnia 29 grudnia 2023 r.												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:		
		Dochody bieżące ^x	z tego:					z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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:
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2022	54 996 232,16	52 213 612,83	5 414 554,00	400 154,00	18 832 014,00	15 908 143,45	11 658 747,38	5 547 133,62	2 782 619,33	50 000,00	2 732 619,33	
Wykonanie 2022	62 218 183,70	59 570 355,39	8 302 972,57	400 154,00	18 832 014,00	19 935 175,59	12 100 039,23	5 517 052,83	2 647 828,31	0,00	2 647 828,31	
2023	61 074 056,72	53 092 145,60	5 374 474,00	623 678,00	23 841 559,45	9 750 989,46	13 501 444,69	5 999 228,00	7 981 911,12	191 218,00	7 790 693,12	
2024	66 895 832,25	46 702 198,86	5 840 297,11	623 678,00	20 813 683,00	5 892 709,58	13 531 831,17	5 999 228,00	20 193 633,39	50 000,00	20 143 633,39	
2025	46 486 375,75	46 436 375,75	5 574 474,00	623 678,00	20 813 683,00	5 892 709,58	13 531 831,17	5 999 228,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	46 486 375,75	46 436 375,75	5 574 474,00	623 678,00	20 813 683,00	5 892 709,58	13 531 831,17	5 999 228,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	46 486 375,75	46 436 375,75	5 574 474,00	623 678,00	20 813 683,00	5 892 709,58	13 531 831,17	5 999 228,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	46 486 375,75	46 436 375,75	5 574 474,00	623 678,00	20 813 683,00	5 892 709,58	13 531 831,17	5 999 228,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	46 549 692,63	46 499 692,63	5 574 474,00	623 678,00	20 877 000,00	5 892 709,58	13 531 831,05	5 999 228,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

2030	46 549 692,63	46 499 692,63	5 574 474,00	623 678,00	20 877 000,00	5 892 709,58	13 531 831,05	5 999 228,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	46 549 692,83	46 499 692,83	5 574 474,00	623 678,00	20 877 000,00	5 892 709,58	13 531 831,25	5 999 228,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	46 549 692,83	46 499 692,83	5 574 474,00	623 678,00	20 877 000,00	5 892 709,58	13 531 831,25	5 999 228,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	46 549 692,83	46 499 692,83	5 574 474,00	623 678,00	20 877 000,00	5 892 709,58	13 531 831,25	5 999 228,00	50 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	62 752 698,48	50 549 663,55	22 374 935,27	0,00	0,00	338 000,00	0,00	0,00	0,00	12 203 034,93	12 203 034,93	3 908 866,51
Wykonanie 2022	62 664 261,07	56 017 843,06	24 321 546,47	0,00	0,00	336 375,06	0,00	0,00	0,00	6 646 418,01	6 646 418,01	2 713 689,82
2023	65 462 204,13	51 943 238,20	27 349 038,46	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	13 518 965,93	13 518 965,93	964 336,00
2024	69 005 332,25	45 286 692,75	24 459 563,87	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	23 718 639,50	23 718 639,50	0,00
2025	45 357 967,77	45 357 967,77	24 459 563,87	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	45 357 935,77	45 357 935,77	24 459 563,87	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	45 557 935,77	45 307 935,77	24 459 563,87	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2028	45 957 848,57	45 307 848,57	24 459 563,87	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2029	46 436 692,65	45 286 692,65	24 459 563,87	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00
2030	46 436 692,65	45 286 692,65	24 459 563,87	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00
2031	46 436 692,65	45 286 692,65	24 459 563,87	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00
2032	46 111 744,85	45 349 692,83	24 459 563,87	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	762 052,02	762 052,02	0,00
2033	46 249 692,83	45 561 744,85	24 459 563,87	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	687 947,98	687 947,98	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 2016	1 113 808,02	777 783,68	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	3 335 048,02	0,00	0,00	1 096 556,15	0,00
Wykonanie 2019	3 169 719,19	1 115 974,24	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	82 747,93	4 254 759,09	2 833 592,43
Wykonanie 2021	3 972 327,08	1 115 448,00	3 235 192,42	1 130 000,00	0,00	35 910,46	0,00	2 069 281,96	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	-446 077,37	0,00	6 092 071,50	0,00	0,00	189 919,40	189 919,40	5 902 152,10	256 157,97
2023	-4 388 147,41	0,00	5 616 595,39	1 200 000,00	1 200 000,00	52 595,39	52 595,39	4 364 000,00	3 135 552,02
2024	-2 109 500,00	0,00	3 237 947,98	737 947,98	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 109 500,00
2025	1 128 407,98	1 128 407,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 128 439,98	1 128 439,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	928 439,98	928 439,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	528 527,18	528 527,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	112 999,98	112 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	112 999,98	112 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	113 000,18	113 000,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	437 947,98	437 947,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	300 000,00	300 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 448,00	1 115 448,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 448,00	1 228 448,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 447,98	1 228 447,98	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 447,98	1 228 447,98	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 447,98	1 128 447,98	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 407,98	1 128 407,98	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 439,98	1 128 439,98	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	928 439,98	928 439,98	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	528 527,18	528 527,18	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	112 999,98	112 999,98	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	112 999,98	112 999,98	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	113 000,18	113 000,18	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	437 947,98	437 947,98	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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:	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 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	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 438 159,20	2 383,91	5 051 243,85	7 156 436,27	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	13 335 349,12	0,00	1 663 949,28	2 523 225,68	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 209 711,22	0,00	3 552 512,33	9 644 583,83	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 181 263,24	0,00	1 148 907,40	5 565 502,79	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 790 763,24	0,00	1 415 506,11	3 915 506,11	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 662 355,26	0,00	1 078 407,98	1 078 407,98	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 533 915,28	0,00	1 078 439,98	1 078 439,98	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 605 475,30	0,00	1 128 439,98	1 128 439,98	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 076 948,12	0,00	1 128 527,18	1 128 527,18	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	963 948,14	0,00	1 212 999,98	1 212 999,98	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	850 948,16	0,00	1 212 999,98	1 212 999,98	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	737 947,98	0,00	1 213 000,18	1 213 000,18	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	937 947,98	937 947,98	

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 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,18%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	5,86%	6,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	10,07%	10,07%	x	x	x	x
2023	3,64%	3,31%	3,75%	12,86%	13,44%	TAK	TAK
2024	4,60%	5,31%	5,43%	11,04%	11,63%	TAK	TAK
2025	4,51%	4,39%	x	9,84%	10,42%	TAK	TAK
2026	4,26%	4,14%	x	8,32%	8,92%	TAK	TAK
2027	3,57%	4,07%	x	6,88%	7,48%	TAK	TAK
2028	2,34%	3,82%	x	5,75%	6,35%	TAK	TAK
2029	0,87%	3,58%	x	4,41%	5,02%	TAK	TAK
2030	0,70%	3,41%	x	4,09%	4,09%	TAK	TAK
2031	0,57%	3,28%	x	4,10%	4,10%	TAK	TAK
2032	1,37%	3,13%	x	3,81%	3,81%	TAK	TAK
2033	0,86%	2,43%	x	3,63%	3,63%	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	248 685,33	248 685,33	248 685,33	2 098 946,93	2 098 946,93	2 098 946,93	374 840,71	374 840,71	345 412,78
Wykonanie 2022	200 825,95	200 825,95	194 318,37	2 014 155,91	2 014 155,91	2 014 155,91	302 805,75	302 805,75	276 633,08
2023	130 370,66	130 370,66	124 697,86	506 369,72	506 369,72	506 369,72	64 465,61	64 465,61	56 002,81
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
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
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
Plan 3 kw. 2022	1 871 447,22	1 871 447,22	1 791 297,40	2 486 976,72	157 986,08	2 328 990,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 725 554,92	1 725 554,92	1 670 696,14	2 486 976,72	157 986,08	2 328 990,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	698 214,11	698 214,11	437 904,27	6 412 390,48	37 818,66	6 374 571,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 171 250,00	5 877 009,71	0,00	23 718 639,50	0,00	23 718 639,50	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań 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
Wykonanie 2016	777 783,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	777 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	777 777,84	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
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
Plan 3 kw. 2022	1 228 448,00	2 383,91	2 383,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 228 447,98	2 383,91	2 383,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 228 447,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 128 407,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 128 439,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	928 439,98	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	113 000,18	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 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 102.2023

Wójta Gminy Piątnica

z dnia 29 grudnia 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Piątnica została uchwalona przez Radę Gminy Piątnica w dniu 28 grudnia 2022 r. uchwałą Nr 309/XLVII/2022 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piątnica na lata 2023-2032 wraz z prognozą kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2032. Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jst powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu jst.

Wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej następujące zmiany:

- 1) dostosowano plan dochodów i wydatków do stanu na dzień podjęcia zmian w budżecie 29 grudnia 2023 r,
- 2) dostosowano wynik budżetu, plan przychodów oraz źródła finansowania deficytu do uchwały budżetowej, tj. zmniejszono deficyt do kwoty 4 388 147,41 zł, zmniejszono plan przychodów do kwoty 3 237 947,98 zł, zmniejszono kredyt bankowy do kwoty 1 200 000 zł, zwiększono wolne środki do kwoty 4 364 000 zł, w tym 3 135 552,02 zł wskazano jako źródło pokrycia deficytu,
- 3) w związku ze zmniejszeniem kwoty kredytu w 2023 r. z 7 mln do 1,2 mln zł zmniejszono spłaty oraz kwotę długu w latach 2027-2033.