

**UCHWAŁA NR XXXVIII/270/2021
RADY GMINY ZŁAWIEŚ WIELKA
z dnia 29 grudnia 2021 roku**

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zławieś Wielka na lata 2011–2038

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535 i poz. 1773) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i poz. 1834) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr IV/7/2011 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 27 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zławieś Wielka na lata 2011-2020 zmienionej Zarządzeniem Nr 11/2011 Wójta Gminy Zławieś Wielka z dnia 29 marca 2011 roku, Uchwałą Nr XII/77/2012 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 25 stycznia 2012 r., Uchwałą Nr XVI/110/2012 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 29 sierpnia 2012r., Uchwałą Nr XX/132/2012 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 14 grudnia 2012r., Zarządzeniem Wójta Nr 8/2013 z dnia 29 marca 2013r., Uchwałą Nr XXV/171/2013 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 18 kwietnia 2013 r., Uchwałą Nr XXVI/180/2013 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 23 maja 2013 r., Zarządzeniem Wójta Nr 26/2013 z dnia 10 czerwca 2013r., Uchwałą Nr XXVII/185/2013 z dnia 26 czerwca 2013r., Uchwałą Nr XXXII/231/2013 z dnia 30 grudnia 2013r., Uchwałą Nr VI/18/2015 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 29 stycznia 2015 r., Uchwałą Nr VIII/24/2015 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 19 marca 2015 r., Uchwałą Nr XI/47/2015 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 25 czerwca 2015 r., Uchwałą Nr XII/55/2015 z dnia 27 sierpnia 2015 roku, Uchwałą Nr XXIV/149/2016 z dnia 19 października 2016 roku, Uchwałą Nr XXVI/157/2016 z dnia 23 listopada 2016 roku, Uchwałą Nr XXVII/166/2016 z dnia 29 grudnia 2016 roku, Zarządzeniem Wójta Nr 4/2017 z dnia 31 stycznia 2017 roku, Zarządzeniem Wójta Nr 10/2017 z dnia 13 lutego 2017 roku, Uchwałą Nr XXIX/187/2017 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 29 marca 2017 roku, Uchwałą NR XXXIII/224/2017 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 12 lipca 2017 roku, Zarządzeniem Wójta Nr 56/2017 z dnia 31 lipca 2017 roku, Uchwałą Nr XXXV/228/2017 z dnia 30 sierpnia 2017 roku, Uchwałą Nr XXXVI/235/2017 z dnia 11 października 2017 roku, Uchwałą Nr XXXVIII/258/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku, Uchwałą Nr XXXIX/267/2018 z dnia 21 lutego 2018 roku, Uchwałą Nr XL/276/2018 z dnia 28 marca 2018 roku, Uchwałą Nr XLII/285/2018 z dnia 23 maja 2018 r., Uchwałą Nr XLIII/297/2018, Uchwałą Nr XLVI/311/2018 z dnia 29 sierpnia 2018 r., Uchwałą Nr XLVII/324/2018 z dnia 17 października 2018 r., Uchwałą Nr XLVIII/330/2018 z dnia 14 listopada 2018 r., Uchwałą Nr III/21/2019 z dnia 30 stycznia 2019 roku, Uchwałą Nr V/54/2019 z dnia 23 kwietnia 2019 roku, Uchwałą Nr VI/56/2019 z dnia 15 maja 2019 roku, Uchwałą Nr VII/66/2019 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 26 czerwca 2019 roku, Uchwałą Nr X/79/2019 z dnia 28 sierpnia 2019 roku, Uchwałą Nr XI/85/2019 z dnia 23 października 2019 roku, Uchwałą

Nr XIV/118/2020 z dnia 29 stycznia 2020 roku, Uchwała Nr XVIII/132/2020 z dnia 30 kwietnia 2020 roku, Uchwała Nr XIX/141/2020 z dnia 17 czerwca 2020 roku, Uchwała Nr XX/160/2020 z dnia 12 sierpnia 2020 roku, Zarządzeniem Nr 65/2020 Wójta Gminy Zławieś Wielka z dnia 09 grudnia 2020 roku Uchwałą Nr XXV/187/2020 z dnia 28 grudnia 2020 roku, Uchwałą Nr XVIII/209/2021 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 25 lutego 2021 roku, Uchwałą Nr XXX/220/2021 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 12 maja 2021 roku, Uchwałą Nr XXXII/233/2021 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 30 czerwca 2021 roku, Uchwałą Nr XXXIII/239/2021 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 25 sierpnia 2021 roku, Uchwałą Nr XXXIV/246/2021 z dnia 13 października 2021 roku, Uchwałą Nr XXXVI/256/2021 z dnia 30 listopada 2021 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 wprowadza się zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zławieś Wielka na lata 2022 – 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2038, zgodnie z załącznikiem Nr 1;
- 2) w § 2 wprowadza się zmiany w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Piotr Pawlikowski

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 XXXVIII/270/2021 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 29 grudnia 2021 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
	Docho	docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
2022	66 740 261,31	62 126 377,39	16 865 037,00	313 252,00	17 919 804,00	12 198 189,39	14 830 095,00	5 600 000,00	4 613 883,92	128 000,00	4 437 883,92	
2023	61 913 059,89	60 505 288,00	17 489 043,00	357 765,00	21 697 619,00	5 898 652,00	15 062 209,00	5 936 000,00	1 407 771,89	300 000,00	1 059 259,00	
2024	62 849 989,89	62 502 477,00	18 101 160,00	370 287,00	22 457 036,00	6 105 105,00	15 468 889,00	6 096 272,00	347 512,89	300 000,00	0,00	
2025	64 864 070,89	64 535 375,00	18 734 701,00	383 247,00	23 243 032,00	6 318 784,00	15 855 611,00	6 248 679,00	328 695,89	300 000,00	0,00	
2026	66 935 557,00	66 635 557,00	19 390 416,00	396 661,00	24 056 538,00	6 539 941,00	16 252 001,00	6 404 895,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	69 054 897,00	68 754 897,00	20 049 690,00	410 147,00	24 874 460,00	6 762 299,00	16 658 301,00	6 565 018,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	70 890 543,00	70 890 543,00	20 711 330,00	423 682,00	25 695 317,00	6 985 455,00	17 074 759,00	6 729 143,00	0,00	0,00	0,00	
2029	72 985 701,00	72 985 701,00	21 353 381,00	436 816,00	26 491 872,00	7 202 004,00	17 501 628,00	6 897 372,00	0,00	0,00	0,00	
2030	75 032 280,00	75 032 280,00	21 972 629,00	449 484,00	27 260 136,00	7 410 962,00	17 939 169,00	7 069 806,00	0,00	0,00	0,00	
2031	77 079 367,00	77 079 367,00	22 587 863,00	462 070,00	28 023 420,00	7 618 366,00	18 387 648,00	7 246 551,00	0,00	0,00	0,00	
2032	79 123 734,00	79 123 734,00	23 197 735,00	474 546,00	28 780 062,00	7 824 062,00	18 847 339,00	7 427 715,00	0,00	0,00	0,00	
2033	81 162 103,00	81 162 103,00	23 800 876,00	486 884,00	29 528 333,00	8 027 486,00	19 318 522,00	7 613 408,00	0,00	0,00	0,00	
2034	83 191 155,00	83 191 155,00	24 395 898,00	499 056,00	30 266 541,00	8 228 175,00	19 801 485,00	7 803 743,00	0,00	0,00	0,00	
2035	85 270 933,00	85 270 933,00	25 005 795,00	511 532,00	31 023 205,00	8 433 879,00	20 296 522,00	7 998 837,00	0,00	0,00	0,00	
2036	87 337 732,00	87 337 732,00	25 605 934,00	523 809,00	31 767 762,00	8 636 292,00	20 803 935,00	8 198 808,00	0,00	0,00	0,00	

2037	89 388 108,00	89 388 108,00	26 194 870,00	535 857,00	32 498 421,00	8 834 927,00	21 324 033,00	8 403 778,00	0,00	0,00	0,00
2038	91 418 618,00	91 418 618,00	26 771 157,00	547 646,00	33 213 386,00	9 029 295,00	21 857 134,00	8 613 872,00	0,00	0,00	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 z wykonaniem budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:			
		2	Wydatki bieżące x						w tym:					2.2	2.2.1	2.2.1.1
			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	2.1.3.3	2.2	2.2.1			
Wydatki ogółem 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	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne						
2022	78 820 453,63	63 006 016,66	29 105 543,85	0,00	0,00	512 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 814 436,97	15 814 436,97	368 081,60		
2023	62 410 254,08	58 073 676,00	29 955 567,00	0,00	0,00	646 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 336 578,08	4 336 578,08	0,00		
2024	60 939 089,89	59 306 819,00	30 764 367,00	0,00	0,00	601 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 270,89	1 632 270,89	0,00		
2025	62 974 070,89	60 586 967,24	31 533 476,00	0,00	0,00	572 628,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 387 103,65	2 387 103,65	0,00		
2026	64 647 557,00	61 858 361,00	32 321 813,00	0,00	0,00	557 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 789 176,00	2 789 176,00	0,00		
2027	66 491 897,00	63 115 013,00	33 129 858,00	0,00	0,00	498 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 376 884,00	3 376 884,00	0,00		
2028	68 149 957,00	64 394 380,00	33 958 104,00	0,00	0,00	433 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 755 577,00	3 755 577,00	0,00		
2029	70 307 701,00	65 702 265,00	34 807 057,00	0,00	0,00	367 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 605 436,00	4 605 436,00	0,00		
2030	71 911 600,53	67 035 189,00	35 677 233,00	0,00	0,00	296 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 876 411,53	4 876 411,53	0,00		
2031	75 221 367,00	68 410 608,00	36 569 164,00	0,00	0,00	236 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 810 759,00	6 810 759,00	0,00		
2032	77 202 734,00	69 833 074,00	37 483 393,00	0,00	0,00	191 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 369 660,00	7 369 660,00	0,00		
2033	79 784 103,00	71 293 356,00	38 420 478,00	0,00	0,00	151 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 490 747,00	8 490 747,00	0,00		
2034	81 950 417,00	72 794 676,00	39 380 990,00	0,00	0,00	119 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 155 741,00	9 155 741,00	0,00		
2035	84 179 271,00	74 332 717,00	40 365 515,00	0,00	0,00	90 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 846 554,00	9 846 554,00	0,00		
2036	86 269 732,00	75 907 862,00	41 374 653,00	0,00	0,00	63 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 351 870,00	10 351 870,00	0,00		
2037	88 310 108,00	77 518 267,00	42 409 019,00	0,00	0,00	36 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 791 841,00	10 791 841,00	0,00		
2038	90 441 856,85	79 167 070,00	43 469 244,00	0,00	0,00	11 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 274 786,85	11 274 786,85	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	Z tego:		
2022	-12 080 192,32	0,00	13 730 835,96	7 495 566,96	5 844 923,32	3 231 621,00	3 231 621,00	3 003 648,00	3 003 648,00	na pokrycie deficytu budżetu x		
2023	-497 194,19	0,00	2 317 194,19	2 317 194,19	497 194,19	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	1 910 900,00	1 910 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	2 288 000,00	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	2 563 000,00	2 563 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	2 740 586,00	2 740 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	2 678 000,00	2 678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	3 120 679,47	3 120 679,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 858 000,00	1 858 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 921 000,00	1 921 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	1 378 000,00	1 378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 240 738,00	1 240 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	1 091 662,00	1 091 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	1 078 000,00	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	1 078 000,00	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2038	976 761,15	976 761,15	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:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	innych przychodów niezwiązanych z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2022	0,00	0,00	0,00	1 650 643,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 910 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 563 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 740 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 120 679,47	3 120 679,47	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 858 000,00	1 858 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 921 000,00	1 921 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 378 000,00	1 378 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 240 738,00	1 240 738,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 091 662,00	1 091 662,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	1 078 000,00	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	1 078 000,00	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	976 761,15	976 761,15	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Rozchody budżetu, z tego:											
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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	27 316 132,43	0,00	-879 639,27	5 355 629,73		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	27 813 326,62	0,00	2 431 612,00	2 431 612,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 902 426,62	0,00	3 195 658,00	3 195 658,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 012 426,62	0,00	3 948 407,76	3 948 407,76		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 724 426,62	0,00	4 777 176,00	4 777 176,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 161 426,62	0,00	5 639 884,00	5 639 884,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 420 840,62	0,00	6 496 163,00	6 496 163,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 742 840,62	0,00	7 283 436,00	7 283 436,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 622 161,15	0,00	7 997 091,00	7 997 091,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 764 161,15	0,00	8 668 759,00	8 668 759,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 843 161,15	0,00	9 290 660,00	9 290 660,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 465 161,15	0,00	9 868 747,00	9 868 747,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 224 423,15	0,00	10 396 479,00	10 396 479,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 132 761,15	0,00	10 938 216,00	10 938 216,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 054 761,15	0,00	11 429 870,00	11 429 870,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	976 761,15	0,00	11 869 841,00	11 869 841,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 251 548,00	12 251 548,00		

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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				
2022	4,33%	-0,71%	-0,45%	12,78%	13,99%	TAK	TAK
2023	4,52%	5,64%	6,19%	10,74%	11,95%	TAK	TAK
2024	4,45%	6,73%	7,26%	9,72%	10,93%	TAK	TAK
2025	4,23%	7,77%	x	8,64%	9,85%	TAK	TAK
2026	4,73%	8,88%	x	7,37%	8,55%	TAK	TAK
2027	4,94%	9,90%	x	6,36%	7,54%	TAK	TAK
2028	4,97%	10,84%	x	5,72%	6,90%	TAK	TAK
2029	4,63%	11,63%	x	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2030	5,05%	12,26%	x	8,77%	8,77%	TAK	TAK
2031	3,01%	12,82%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2032	2,96%	13,30%	x	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2033	2,09%	13,70%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2034	1,82%	14,03%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2035	1,54%	14,35%	x	12,65%	12,65%	TAK	TAK
2036	1,45%	14,60%	x	13,16%	13,16%	TAK	TAK
2037	1,38%	14,78%	x	13,58%	13,58%	TAK	TAK
2038	1,20%	14,88%	x	13,94%	13,94%	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



Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2022	39 885,39	39 885,39	39 451,43	4 437 883,92	4 437 883,92	3 440 703,92	67 021,39	55 021,89		39 451,43
2023	19 613,89	19 613,89	19 613,89	1 059 259,00	1 059 259,00	1 059 259,00	36 363,90	19 613,89		19 613,89
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:				Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2
2022	5 007 366,35	5 007 366,35	2 863 705,92	14 156 978,77	289 285,82	13 867 692,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 447 117,18	1 447 117,18	999 957,97	4 336 578,08	199 460,90	4 137 117,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 512 000,00	12 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydanki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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 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 równowagi kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						10.7.2.1.1						
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	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 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. Automatycznie wyliczenia 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 zaciągnięcie 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 XXXVIII/270/2021 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 29 grudnia 2021
roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 016 336,65	14 156 978,77	4 336 578,08	1 512 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 125 425,44	289 285,82	199 460,90	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 890 911,21	13 867 692,95	4 137 117,18	1 500 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				8 792 451,97	5 074 387,74	1 483 481,08	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				360 749,58	67 021,39	36 363,90	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.1	INFOSTRADA KUJAW I POMORZA 2.0	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2017	2026	61 543,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.2	Projekt "Niebo nad Astrobazami - rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów"	Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego w Złejwsi Wielkiej	2019	2023	205 757,18	22 400,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2015	2022	40 623,00	9 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	22 201,40	8 413,89	8 413,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Utworzenie nowych oraz zapewnienie funkcjonowania istniejącym ośrodkom wsparcia na terenie gminy	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2021	2023	24 000,00	12 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Eu-Geniusz na poziomie	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2021	2023	6 625,00	2 937,50	750,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 431 702,39	5 007 366,35	1 447 117,18	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w miejscowości Siemnoł oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Pędzewo	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2019	2022	1 764 000,39	749 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	TERMODERNIZACJA BUDYNKU URZĘDU GMINY W ZŁEJWSI WIELKIEJ	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2020	2022	1 210 000,00	1 200 000,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ NA TERENIE GMINY ZŁAWIEŚ WIELKA - ETAP I	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2020	2022	1 415 006,91	821 871,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Zławieś Wielka etap II	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2020	2022	2 227 665,50	2 183 005,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 wraz z uruchomieniem przeprawy promowej przez Wisłę na wysokości Solca Kujawskiego i Czarnowa	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2018	2022	367 912,41	53 488,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa ścieżki rowerowej na terenie gminy Zławieś Wielka - etap II	Urząd Gminy w Złejwsi Wielkiej	2022	2023	1 447 117,18	0,00	1 447 117,18	0,00	0,00	0,00
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

L.p.	Limit zobowiązań
1	20 029 556,85
1.a	524 746,72
1.b	19 504 810,13
1.1	6 593 868,82
1.1.1	139 385,29
1.1.1.1	60 000,00
1.1.1.2	33 600,00
1.1.1.3	9 270,00
1.1.1.4	16 827,79
1.1.1.5	16 000,00
1.1.1.6	3 687,50
1.1.2	6 454 483,53
1.1.2.1	749 000,00
1.1.2.2	1 200 000,34
1.1.2.3	821 871,91
1.1.2.4	2 183 005,50
1.1.2.5	53 488,60
1.1.2.6	1 447 117,18
1.2	0,00
1.2.1	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
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) tego				25 223 884,66	9 082 591,03	2 853 097,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				764 675,86	222 264,43	163 097,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	ZAKUP KOPARKI DLA URZĘDU GMINY (LEASING OPERACYJNY)	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2020	2023	457 533,00	126 193,00	63 097,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program "Czyste powietrze"	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2021	2022	30 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zławieś Wielka	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2021	2023	277 142,86	88 571,43	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 459 208,82	8 860 326,60	2 690 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Asfaltowanie Dróg Gminnych	ZŁAWIEŚ WIELKA	2019	2024	4 957 903,73	1 500 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodników	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2017	2024	1 805 611,44	365 200,33	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w Górsku ul. Nadwiślańska	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2015	2022	777 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia na terenie gminy	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2017	2024	1 622 728,30	305 505,27	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	BUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY ZŁAWIEŚ WIELKA	ZŁAWIEŚ WIELKA	2017	2024	2 010 550,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ NA TERENIE GMINY ZŁAWIEŚ WIELKA	ZŁAWIEŚ WIELKA	2017	2024	3 902 594,35	500 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Program dofinansowania wymiany pieców na ekologiczne - STOP DLA SMOGU	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2018	2023	318 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Program wsparcia budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2020	2023	102 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie dokumentacji budowy i remontów dróg gminnych oraz chodników	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2018	2024	1 488 000,00	518 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zakup gruntów pod drogi gminne	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2017	2024	1 543 200,00	90 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	BUDOWA BUDYNKU REHABILITACJI PRZY OŚRODKÓW ZDROWIA W GORSKU	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2017	2023	1 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	BUDOWA BOISKA GMINNEGO W MIEJSCOWOŚCI ZŁAWIEŚ MAŁA	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2017	2022	370 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa i remont historycznej części budynku szkoły w Zlejsi Wielkiej wraz z przebudową i nadbudową sąsiadującego z nią łącznika	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2021	2022	3 731 621,00	3 731 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa chodnika od DK 80 w kierunku zakładu rolnego w Pędziewie	Urząd Gminy w Zlejsi Wielkiej	2022	2024	650 000,00	250 000,00	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00
1.3	13 435 688,03
1.3.1	385 361,43
1.3.1.1	189 290,00
1.3.1.2	7 500,00
1.3.1.3	188 571,43
1.3.2	13 050 326,60
1.3.2.1	2 400 000,00
1.3.2.2	665 200,33
1.3.2.3	160 000,00
1.3.2.4	705 505,27
1.3.2.5	1 000 000,00
1.3.2.6	1 000 000,00
1.3.2.7	120 000,00
1.3.2.8	60 000,00
1.3.2.9	918 000,00
1.3.2.10	290 000,00
1.3.2.11	1 000 000,00
1.3.2.12	350 000,00
1.3.2.13	3 731 621,00
1.3.2.14	650 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zławieś Wielka na lata 2022-2038.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zławieś Wielka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zławieś Wielka jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zławieś Wielka za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Zławieś Wielka na dzień przygotowania projektu. W przewidywanym wykonaniu 2021 roku uwzględniono również środki przyznane z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 w kwocie 3.003.648 zł oraz wzrost dochodów w kwocie 104.000 zł. Po stronie wydatkowej natomiast pomniejszone zostały wydatki majątkowe o środki z RFIL w kwocie 3.231.621 zł.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż 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 przewiduje się do roku 2038. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zławieś Wielka została przygotowana na lata 2022-2038.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Zławieś Wielka wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Zławieś Wielka, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	2036	2037	2038				
PKB	2,40%	2,30%	2,20%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%				

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki

PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Prognozy dochodów Gminy Zławieś Wielka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

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 (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 Gminy Zławieś Wielka 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:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	0,00%

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Zławieś Wielka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z

podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 5 600 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

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, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 128 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości w Gutowie tj. dz. 170/9,170/11,170/12,170/14.

Prognozy wydatków Gminy Zławieś Wielka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB.

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zławieś Wielka

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Roczna rata kapitałowa	1 650 643,64	1 820 000,00	1 910 900,00	1 890 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Roczna rata kapitałowa	2 288 000,00	2 563 000,00	2 740 586,00	2 678 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Roczna rata kapitałowa	3 120 679,47	1 858 000,00	1 921 000,00	1 378 000,00
Wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037
Roczna rata kapitałowa	1 240 738,00	1 091 662,00	1 078 000,00	1 078 000,00
Wyszczególnienie	2038			
Roczna rata kapitałowa	976 761,15			

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,00%
inne	70,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zławieś Wielka na lata 2022-2026. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

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.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Zławieś Wielka

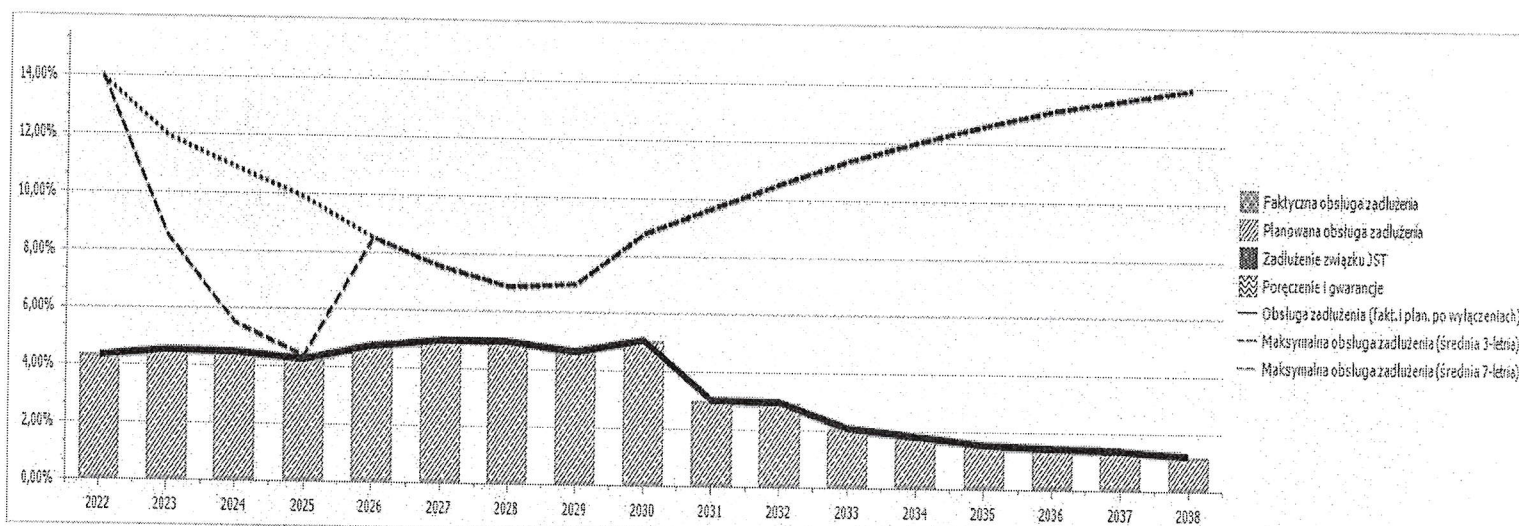
	2022	2023	2024	2025
Dochody	66.740.261,31	61 913 059,89	62 849 989,89	64 864 070,89
Wydatki	78.820.453,63	62 410 254,08	60 839 089,89	62 914 070,89
Wynik budżetu	-12 080 192,32	-497 194,19	2 010 900,00	1 950 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	66 935 557,00	69 054 897,00	70 890 543,00	72 985 701,00
Wydatki	64 587 557,00	66 431 897,00	68 099 957,00	70 207 701,00
Wynik budżetu	2 348 000,00	2 623 000,00	2 790 586,00	2 778 000,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	75 032 280,00	77 079 367,00	79 123 734,00	81 162 103,00
Wydatki	71 851 600,53	75 221 367,00	77 202 734,00	79 784 103,00
Wynik budżetu	3 180 679,47	1 858 000,00	1 921 000,00	1 378 000,00
	2034	2035	2036	2037
Dochody	83 191 155,00	85 270 933,00	87 337 732,00	89 388 108,00
Wydatki	81 950 417,00	84 170 216,00	86 259 732,00	88 310 108,00
Wynik budżetu	1 240 738,00	1 100 717,00	1 078 000,00	1 078 000,00
	2038			
Dochody	91 418 618,00			
Wydatki	90 441 856,85			
Wynik budżetu	976 761,15			

Źródło: Opracowanie własne.

samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Zgodnie z Zarządzeniem Wójta Nr 15/2021 z dnia 21 grudnia 2021 roku w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich **siedmiu** lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

okres	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
obsługa zadłużenia	4,33%	4,52%	4,45%	4,23%	4,73%	4,94%	4,97%	4,63%	5,05%	3,01%	2,96%	2,09%	1,82%	1,54%	1,45%	1,38%	1,20%
maksymalna obsługa zadłużenia wskaźnik 3-letni	14,07%	8,52%	5,49%	4,33%	8,55%	7,54%	6,90%	7,01%	8,77%	9,72%	10,59%	11,38%	12,06%	12,65%	13,16%	13,58%	13,9%
zachowanie relacji z art. 243 – wskaźnik 3-letni	1,00	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
maksymalna obsługa zadłużenia wskaźnik 7-letni	13,99%	11,95%	10,93%	9,85%	8,55%	7,54%	6,90%	7,01%	8,77%	9,72%	10,59%	11,38%	12,06%	12,65%	13,16%	13,58%	13,9%
zachowanie relacji z art. 243 – wskaźnik 7-letni	1,00	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak



[Podpis]