

ZARZĄDZENIE nr 77/2022
Burmistrza Mieszkowic
z dnia 4 maja 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2022-2030.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XXVI/210/2021 Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2022-2030 zmienia się załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mieszkowice na lata 2022-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, na lata 2022-2030 zgodnie z załącznikiem nr 2 do Zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Andrzej Sulik

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 77/2022 Burmistrza Mieszkowic z dnia 04.05.2022 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Mieszkowice na lata 2022-2030.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2022-2030:

Zwiększenie dochodów w 2022 r.	1 173 739,12 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	1 136 869,12 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	36 870,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2022 r.	1 270 557,15 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	1 225 757,15 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	44 800,00 zł
Deficyt (plan) po zmianach	4 779 196,52 zł
Zwiększenie przychodów	96 818,03 zł

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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 77/2022 Burmistrza Mieszkowic z dnia 04.05.2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		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			
Lp															
2022	39 291 874,16	33 492 596,18	3 336 081,00	273 248,00	11 452 520,00	8 878 891,08	9 551 856,10	3 990 234,00	5 799 277,98	141 200,00	5 652 577,98				
2023	39 322 184,00	33 322 184,00	3 459 516,00	283 358,00	11 845 035,00	7 841 558,00	9 892 717,00	4 137 873,00	6 000 000,00	50 000,00	3 200 000,00				
2024	34 021 996,00	33 971 996,00	3 580 599,00	293 276,00	12 259 611,00	8 013 548,00	9 824 962,00	4 282 699,00	50 000,00	50 000,00	0,00				
2025	35 211 016,00	35 161 016,00	3 705 920,00	303 541,00	12 688 697,00	8 294 022,00	10 168 836,00	4 432 593,00	50 000,00	50 000,00	0,00				
2026	36 391 651,00	36 391 651,00	3 835 627,00	314 165,00	13 132 801,00	8 584 313,00	10 524 745,00	4 587 734,00	0,00	0,00	0,00				
2027	37 628 967,00	37 628 967,00	3 966 038,00	324 847,00	13 579 316,00	8 876 180,00	10 882 586,00	4 743 717,00	0,00	0,00	0,00				
2028	38 870 722,00	38 870 722,00	4 096 917,00	335 567,00	14 027 433,00	9 169 094,00	11 241 711,00	4 900 260,00	0,00	0,00	0,00				
2029	40 075 714,00	40 075 714,00	4 223 921,00	345 970,00	14 462 283,00	9 453 336,00	11 590 204,00	5 052 168,00	0,00	0,00	0,00				
2030	41 237 910,00	41 237 910,00	4 346 415,00	356 003,00	14 881 689,00	9 727 483,00	11 926 320,00	5 198 681,00	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 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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje 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	na pokrycie deficytu na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3			
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3					4.3.1
2022	-4 779 196,52	0,00		5 878 529,80	1 850 976,35	751 643,07	2 238 989,19	2 238 989,19	1 788 564,26					1 788 564,26
2023	1 409 333,28	1 409 333,28		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2024	839 333,28	839 333,28		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2025	889 333,76	889 333,76		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2029	1 450 000,00	1 450 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2030	550 976,35	550 976,35		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wyczerpnej 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	Rozchody budżetu, z tego:										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:												
	z tego:					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 538 976,67	0,00	-239 483,52	3 788 069,93			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 129 643,39	0,00	1 359 895,00	1 359 895,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 290 310,11	0,00	1 482 705,00	1 482 705,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 976,35	0,00	1 877 029,00	1 877 029,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 976,35	0,00	2 296 962,00	2 296 962,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 976,35	0,00	2 703 223,00	2 703 223,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 976,35	0,00	3 092 674,00	3 092 674,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	550 976,35	0,00	3 423 580,00	3 423 580,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 704 450,00	3 704 450,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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
	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	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki 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
Lp									
2022	1 082 372,06	1 082 372,06	1 074 027,98	2 110 370,00	2 110 370,00	2 110 370,00	1 183 456,19	1 183 456,19	1 175 506,36
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wynikiące z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równoważności kwoty ubytu 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych pojężeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)			Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
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	
2022	1 099 333,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 409 333,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	839 333,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	839 333,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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