

ZARZĄDZENIE NR 154/2022
WÓJTA GMINY SIERAKOWICE

z dnia 16 grudnia 2022 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierakowice na lata 2022-2031

Na podstawie art. 226, 227, 231 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 z późn.zm.)

Wójt Gminy Sierakowice z a r z ą d z a, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF) Gminy Sierakowice, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sierakowice, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

z up. Wójta Gminy
Zastępca Wójta


Zbigniew Fularczyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Legislacja na lata 2022-2025 uchwalona z art. 24-3 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7 latniej

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 154/2022 Wójta Gminy Sierakowice z 16 grudnia 2022 r.

Lp	Dochody ogółem *	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		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		
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	dochody z tytułu ogólnego podatku dochodowego od osób fizycznych na cele budżeta *3)	dochody z tytułu udziału w środkach przeznaczonych na cele budżeta *3)	pozostałe dochody budżeta 4)	z podatku od nieruchomości	Dotyczy majątkowe *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
2022	163 593 740,80	155 866 202,80	16 002 778,00	566 582,00	52 945 915,00	62 895 706,80	23 485 221,00	7 750 000,00	7 707 538,00	61 850,00	4 994 093,00		
2023	128 035 209,00	114 503 270,00	13 496 928,00	693 749,00	60 044 735,00	17 744 543,00	22 523 315,00	9 150 000,00	13 531 939,00	10 000,00	13 521 559,00		
2024	136 050 000,00	129 050 000,00	17 500 000,00	550 000,00	51 000 000,00	42 000 000,00	18 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	20 000,00	6 980 000,00		
2025	136 600 000,00	129 600 000,00	18 000 000,00	600 000,00	52 000 000,00	40 000 000,00	19 000 000,00	8 500 000,00	7 000 000,00	20 000,00	6 980 000,00		
2026	137 000 000,00	130 000 000,00	18 000 000,00	650 000,00	52 350 000,00	40 000 000,00	19 000 000,00	8 600 000,00	7 000 000,00	10 000,00	6 990 000,00		
2027	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2028	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2029	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2030	137 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2031	138 000 000,00	131 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		
2032	138 000 000,00	131 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	10 000,00	0,00		

1) Wzrost możliwy spowodowany zmianą w ujęciu porównawczym, w którym porównanie pozycji się przedstawione w kolumnach, a nie w wierszach.
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 863, z późn. zm.), zawieszono dotacji „stałych”, wiodącymi programami finansowymi obejmującymi okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sprawie dotacji stałych okres prognozowania finansowego wady stosuje się dla lat wykazywanych w tabeli minimalny (4-letni) okres prognozy, wykazany z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osobowym, które stanowią dochody z tytułu udziału w podziałkach zawiązań. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osobowe z budżetu państwa oraz dotacje 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 z tytułu udziału w zaciąganiu kredytów, pożyczek i pożyczek i odsetek.
 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżeta w szczególności wpływy podatków i odsetek lokalnych.

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:				4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:	w tym:		
	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej realizacji budżetu przez ucznia na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przebieg budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nazwijąca budżetowa z tytułu uwag 4.6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wzrost środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
2022	-9 507 433,00	0,00	13 069 433,00	1 800 000,00	1 077 998,00	250 649,00	250 649,00	11 018 784,00	8 178 786,00	
2023	-3 229 018,00	0,00	7 721 018,00	5 500 000,00	1 008 000,00	0,00	0,00	2 221 018,00	2 221 018,00	
2024	4 592 000,00	4 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 492 000,00	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	4 560 000,00	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie środków budżetowej wyłączone do wydatków podmiotu finansowej.

6) W pozycji budżetu ul. środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, liczone z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:				
	w tym:		4.5	w tym:		5	w tym:		z tego:		
	4.4	4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu *	4.5.1		5.1	5.1.1		5.1.1.1	5.1.1.2
	Spłaty udzielonych pożyczek w ramach ulogów * X		inne przychody niezrealizowane z zadani ogólnego budżetu * (7)		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz zakup papierów wartościowych * X		zapora kwota przychodów na dany rok kwot wyliczeń uwzględnionych w art. 243 ust. 3 ustawy * X		kwota przychodów na dany rok kwot wyliczeń uwzględnionych w art. 243 ust. 3 ustawy * X		kwota przychodów na dany rok kwot wyliczeń uwzględnionych w art. 243 ust. 3 ustawy * X
Lp											
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 562 000,00	3 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 492 000,00	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 592 000,00	4 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 492 000,00	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 560 000,00	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* W powyższej tabeli jest uwzględniona przychody pochodzące z dywulacji i majątku samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy.
	Ięca kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przydatych na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota długu ^x	kwota długu, którego pobrażenie zostało dokonane z wydatków ^x	różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi ^x	różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi ^x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami o krótszym okresie w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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	0,00	0,00	3 968 719,00	15 238 152,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 564 202,00	7 785 220,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 100 000,00	14 100 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800 000,00	10 800 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800 000,00	10 800 000,00		

⁸¹ Skorygowano o środki objęte odroczeniem art. 242 ustawy powiększając o odpowiednie dodatki programy przychody, wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, objętych mowa w art. 242 ustawy, zawarto w innych ustawach mających zastosowanie w obszarach objętych obowiązkami do wdrożenia programu finansowa zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4	8.4.1
Relacja określona powyżej stanowi nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń) wyczerpanie przychodów na dany rok ¹	Relacja określona powyżej stanowi nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ²	Depeszczeniowy limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pełniejszy rok poprzedni (wskaźnik proporcji) (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ³	Depeszczeniowy limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pełniejszy rok poprzedni (wskaźnik proporcji) (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ³	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonanie budżetu w roku poprzedzającym rok budżetowy ⁴	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonanie budżetu w roku poprzedzającym rok budżetowy ⁴	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonanie budżetu w roku poprzedzającym rok budżetowy ⁴	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonanie budżetu w roku poprzedzającym rok budżetowy ⁴
Lp							
2022	6,32%	6,87%	16,66%	17,62%	TAK	TAK	TAK
2023	8,06%	9,17%	15,02%	15,99%	TAK	TAK	TAK
2024	8,72%	19,64%	13,60%	14,56%	TAK	TAK	TAK
2025	8,36%	16,74%	13,78%	14,75%	TAK	TAK	TAK
2026	8,56%	16,67%	14,17%	15,13%	TAK	TAK	TAK
2027	5,55%	11,42%	14,25%	15,22%	TAK	TAK	TAK
2028	5,08%	11,23%	13,12%	14,08%	TAK	TAK	TAK
2029	5,15%	11,31%	13,11%	13,11%	TAK	TAK	TAK
2030	5,04%	11,04%	13,74%	13,74%	TAK	TAK	TAK
2031	5,19%	9,92%	14,01%	14,01%	TAK	TAK	TAK
2032	5,11%	9,92%	12,62%	12,62%	TAK	TAK	TAK

¹Wskaźnik na lata 2022-2025 redukcja z art. 243 (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7 latniej

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 ustawy		bieżące	majątkowe					
8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	811 500,00	617 750,00	13 210 954,00	0,00	13 210 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	832 100,00	646 260,00	20 527 059,00	59 500,00	20 467 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	11 670 330,00	59 500,00	11 610 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	759 500,00	59 500,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	759 500,00	59 500,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	59 500,00	59 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	59 500,00	59 500,00	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	

Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sierakowice

Wprowadzono poprawną kwotę długu Gminy Sierakowice na poszczególne lata objęte wieloletnią prognozą finansową.