

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Gminy Lichnowy
z dnia**

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2033 .

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 229 i art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 , 10 i 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku, poz.559 z późniejszymi zmianami) , Rada Gminy Lichnowy uchwala co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr XXXII/253/2021 Rady Gminy Lichnowy z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2033 dokonuje się zmian treści części załącznika nr 1 dotyczącą dokumentu pn."Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z objaśnieniami", który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

UZASADNIENIE

do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2033 .

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zobowiązała jednostki samorządu terytorialnego do tworzenia dokumentu określającego zasady prowadzenia polityki finansowej w perspektywie dłuższej niż rok. Dokumentem tym jest Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjęta Uchwałą Nr XXXII/253/2021 Rady Gminy Lichnowy z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2033 . Na podstawie art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, przyjęte wartości powinny być zgodne w zakresie dochodów i wydatków budżetowych, wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów , długu jednostki samorządu terytorialnego oraz nakładów finansowych i limitów zobowiązań.

Mając powyższe na uwadze , podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

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 Rady Gminy Lichnowy z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	18 271 704,93	16 017 264,05	1 500 009,00	24 680,69	6 109 282,00	4 433 782,58	3 949 509,78	839 008,49	2 254 440,88	693 402,98	1 554 741,00
Wykonanie 2016	20 113 780,21	19 949 473,42	1 729 747,00	44 153,96	6 504 414,00	8 040 115,23	3 631 043,23	844 446,79	164 306,79	153 208,86	4 700,00
Wykonanie 2017	21 406 532,36	21 079 599,90	1 949 956,00	43 295,24	6 409 197,00	9 112 924,59	3 564 227,07	869 625,52	326 932,46	228 024,77	90 000,00
Wykonanie 2018	22 902 104,67	21 628 801,37	2 460 589,00	45 617,85	6 713 956,00	8 621 827,59	3 786 810,93	891 527,01	1 273 303,30	108 304,00	1 140 119,94
Wykonanie 2019	25 801 140,07	22 514 409,14	2 429 472,00	95 187,90	7 075 917,00	9 030 298,58	3 883 533,66	922 468,19	3 286 730,93	210 761,81	3 074 840,41
Wykonanie 2020	28 507 745,84	24 279 046,88	2 617 049,00	70 133,19	7 007 010,00	9 992 470,45	4 592 384,24	978 555,74	4 228 698,96	63 517,11	4 164 383,28
Plan 3 kw. 2021	24 961 178,99	24 183 261,99	2 431 519,00	60 000,00	7 280 425,00	8 866 052,99	5 545 265,00	1 443 086,00	777 917,00	216 000,00	560 827,00
Wykonanie 2021	28 506 252,91	26 535 063,83	2 631 955,00	61 305,27	7 697 117,00	9 519 065,98	6 625 620,58	1 726 684,71	1 971 189,08	220 043,31	1 747 412,37
2022	29 728 112,16	24 207 955,16	2 307 393,00	102 481,00	7 639 212,00	7 790 569,16	6 368 300,00	1 560 000,00	5 520 157,00	100 000,00	5 410 240,00
2023	25 677 365,00	25 677 365,00	2 487 369,00	110 475,00	8 235 070,00	8 068 218,00	6 776 233,00	1 611 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	26 909 878,00	26 909 878,00	2 606 764,00	115 777,00	8 630 353,00	8 455 491,00	7 101 493,00	1 798 277,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 851 724,00	27 851 724,00	2 698 000,00	119 830,00	8 932 416,00	8 751 433,00	7 350 045,00	1 843 234,00	0,00	0,00	0,00
2026	28 548 018,00	28 548 018,00	2 765 450,00	122 825,00	9 155 728,00	8 970 219,00	7 533 796,00	1 843 234,00	0,00	0,00	0,00
2027	29 261 718,00	29 261 718,00	2 834 587,00	125 895,00	9 384 620,00	9 194 475,00	7 722 141,00	1 843 234,00	0,00	0,00	0,00
2028	29 261 718,00	29 261 718,00	2 834 587,00	125 895,00	9 384 620,00	9 194 475,00	7 722 141,00	1 843 234,00	0,00	0,00	0,00

2029	29 261 718,00	29 261 718,00	2 834 587,00	125 895,00	9 384 620,00	9 194 475,00	7 722 141,00	1 843 234,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 261 718,00	29 261 718,00	2 834 587,00	125 895,00	9 384 620,00	9 194 475,00	7 722 141,00	1 843 234,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 261 718,00	29 261 718,00	2 834 587,00	125 895,00	9 384 620,00	9 194 475,00	7 722 141,00	1 843 234,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 261 718,00	29 261 718,00	2 834 587,00	125 895,00	9 384 620,00	9 194 475,00	7 722 141,00	1 843 234,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 261 718,00	29 261 718,00	2 834 587,00	125 895,00	9 384 620,00	4 651 277,00	7 722 141,00	2 843 234,00	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	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2015	17 600 900,45	15 409 177,24	6 796 551,55	0,00	0,00	163 148,56	8 771,25	76 093,63	0,00	2 191 723,21	2 117 068,21	572 603,16
Wykonanie 2016	19 771 661,99	19 044 625,88	6 929 393,86	0,00	0,00	151 945,83	0,00	73 322,81	0,00	727 036,11	702 151,11	263 124,70
Wykonanie 2017	21 651 715,01	20 479 454,39	7 468 458,77	0,00	0,00	138 632,25	0,00	59 212,93	0,00	1 172 260,62	1 122 490,62	25 000,00
Wykonanie 2018	23 015 839,40	20 498 738,75	7 411 275,64	0,00	0,00	135 894,69	0,00	51 533,17	0,00	2 517 100,65	2 416 454,65	168 466,59
Wykonanie 2019	25 486 770,79	21 343 145,16	7 788 690,33	0,00	0,00	143 967,53	0,00	53 031,50	0,00	4 143 625,63	4 127 588,63	17 894,00
Wykonanie 2020	27 218 550,13	22 593 167,34	7 871 391,34	0,00	0,00	89 115,69	0,00	30 041,87	0,00	4 625 382,79	4 596 626,79	48 010,00
Plan 3 kw. 2021	26 409 004,10	23 711 157,10	8 992 945,81	0,00	0,00	110 000,00	0,00	42 984,95	0,00	2 697 847,00	2 677 939,00	120 163,00
Wykonanie 2021	25 901 789,20	23 463 741,60	8 675 342,09	0,00	0,00	77 253,96	0,00	18 882,49	0,00	2 438 047,60	2 418 139,60	107 957,73
2022	32 588 855,26	24 158 025,18	9 904 968,74	0,00	0,00	282 000,00	0,00	66 325,00	0,00	8 430 830,08	8 336 820,08	403 701,17
2023	25 404 568,22	24 962 958,00	9 504 643,00	0,00	0,00	290 388,00	0,00	70 068,00	0,00	441 610,22	441 610,22	0,00
2024	26 303 875,00	25 873 564,00	9 504 643,00	0,00	0,00	149 612,00	0,00	34 558,00	0,00	430 311,00	430 311,00	0,00
2025	27 290 500,00	26 627 911,00	9 504 643,00	0,00	0,00	87 882,00	0,00	18 956,00	0,00	662 589,00	662 589,00	0,00
2026	28 056 163,00	27 351 409,00	9 504 643,00	0,00	0,00	48 742,00	0,00	9 559,00	0,00	704 754,00	704 754,00	0,00
2027	28 922 256,00	28 065 109,00	9 504 643,00	0,00	0,00	36 446,00	0,00	6 375,00	0,00	857 147,00	857 147,00	0,00
2028	28 924 596,00	28 065 109,00	9 504 643,00	0,00	0,00	27 959,00	0,00	5 465,00	0,00	859 487,00	859 487,00	0,00
2029	29 105 446,00	28 065 109,00	9 504 643,00	0,00	0,00	19 531,00	0,00	4 554,00	0,00	1 040 337,00	1 040 337,00	0,00
2030	29 105 446,00	28 065 109,00	9 504 643,00	0,00	0,00	15 325,00	0,00	3 642,00	0,00	1 040 337,00	1 040 337,00	0,00
2031	29 105 446,00	28 065 109,00	9 504 643,00	0,00	0,00	11 718,00	0,00	2 733,00	0,00	1 040 337,00	1 040 337,00	0,00
2032	29 105 446,00	28 065 109,00	9 504 643,00	0,00	0,00	7 811,00	0,00	1 822,00	0,00	1 040 337,00	1 040 337,00	0,00
2033	29 105 554,00	28 065 109,00	9 504 643,00	0,00	0,00	3 905,00	0,00	911,00	0,00	1 040 445,00	104 045,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	670 804,48	670 804,48	2 623 110,94	1 473 616,39	0,00	0,00	0,00	1 005 494,55	0,00
Wykonanie 2016	342 118,22	342 118,22	1 605 361,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 361,10	0,00
Wykonanie 2017	-245 182,65	0,00	1 390 378,85	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 190 378,85	245 182,65
Wykonanie 2018	-113 734,73	0,00	1 974 262,52	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	874 261,67	113 734,73
Wykonanie 2019	314 369,28	314 369,28	1 134 601,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 602,16	0,00
Wykonanie 2020	1 289 195,71	660 541,00	3 603 668,93	1 010 000,00	0,00	68 940,11	0,00	2 524 728,82	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 447 825,11	0,00	2 118 829,11	0,00	0,00	68 940,11	0,00	2 049 889,00	1 447 825,11
Wykonanie 2021	2 604 463,71	671 004,00	4 527 128,64	0,00	0,00	530 864,32	0,00	3 996 264,32	0,00
2022	-2 860 743,10	0,00	3 466 746,10	0,00	0,00	197 657,10	0,00	3 269 089,00	2 860 743,10
2023	272 796,78	272 796,78	333 207,22	0,00	0,00	0,00	0,00	333 207,22	0,00
2024	606 003,00	606 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	561 224,00	561 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	491 855,00	491 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	339 462,00	339 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	337 122,00	337 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	156 272,00	156 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	156 272,00	156 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	156 272,00	156 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	156 272,00	156 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	156 164,00	156 164,00	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 2015	144 000,00	0,00	0,00	0,00	1 738 554,32	1 688 554,32	1 556 761,65	1 360 597,32	196 164,33
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	516 707,00	516 707,00	332 261,88	0,00	332 261,88
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	511 328,00	511 328,00	382 773,88	0,00	382 773,88
Wykonanie 2018	0,85	0,00	0,00	0,00	698 716,85	638 717,00	349 273,88	0,00	349 273,88
Wykonanie 2019	59 999,00	0,00	0,00	0,00	581 165,00	581 165,00	295 654,71	0,00	295 654,71
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	660 541,00	660 541,00	308 789,96	0,00	308 789,96
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	671 004,00	671 004,00	243 551,97	0,00	243 551,97
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	671 004,00	671 004,00	243 545,96	0,00	243 545,96
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	606 003,00	606 003,00	178 551,97	0,00	178 551,97
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	606 004,00	606 004,00	178 551,97	0,00	178 551,97
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	606 003,00	606 003,00	178 551,97	0,00	178 551,97
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	561 224,00	561 224,00	159 421,95	0,00	159 421,95
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	491 855,00	491 855,00	127 575,96	0,00	127 575,96
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	339 462,00	339 462,00	36 630,26	0,00	36 630,26
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	337 122,00	337 122,00	36 630,26	0,00	36 630,26
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	156 272,00	156 272,00	36 630,26	0,00	36 630,26
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	156 272,00	156 272,00	36 630,26	0,00	36 630,26
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	156 272,00	156 272,00	36 630,26	0,00	36 630,26
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	156 272,00	156 272,00	36 630,26	0,00	36 630,26
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	156 164,00	156 164,00	36 626,53	0,00	36 626,53

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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	50 000,00	5 598 387,00	0,00	608 086,81	1 613 581,36
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	5 081 680,00	0,00	904 847,54	2 510 208,64
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 770 352,00	0,00	600 145,51	1 790 524,36
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	59 999,85	5 231 635,00	0,00	1 130 062,62	2 004 324,29
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 650 470,00	0,00	1 171 263,98	2 245 866,14
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 999 929,00	0,00	1 685 879,54	4 279 548,47
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 328 925,00	0,00	472 104,89	2 590 934,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 328 925,00	0,00	3 071 322,23	7 598 450,87
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 922,00	0,00	49 929,98	3 516 676,08
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 116 918,00	0,00	714 407,00	714 407,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 510 915,00	0,00	1 036 314,00	1 036 314,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 949 691,00	0,00	1 223 813,00	1 223 813,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 457 836,00	0,00	1 196 609,00	1 196 609,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 118 374,00	0,00	1 196 609,00	1 196 609,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	781 252,00	0,00	1 196 609,00	1 196 609,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	624 980,00	0,00	1 196 609,00	1 196 609,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	468 708,00	0,00	1 196 609,00	1 196 609,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	312 436,00	0,00	1 196 609,00	1 196 609,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	156 164,00	0,00	1 196 609,00	1 196 609,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 609,00	1 196 609,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	12,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	9,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,46%	5,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	18,93%	20,22%	x	x	x	x
2022	3,92%	2,28%	2,89%	10,23%	12,28%	TAK	TAK
2023	3,68%	5,71%	5,71%	8,86%	10,91%	TAK	TAK
2024	2,94%	6,43%	6,43%	8,38%	10,43%	TAK	TAK
2025	2,46%	6,87%	x	8,09%	10,14%	TAK	TAK
2026	2,06%	6,36%	x	6,81%	8,88%	TAK	TAK
2027	1,66%	6,14%	x	6,32%	8,39%	TAK	TAK
2028	1,61%	6,10%	x	5,46%	7,53%	TAK	TAK
2029	0,67%	6,06%	x	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2030	0,65%	6,04%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2031	0,64%	6,02%	x	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2032	0,63%	6,00%	x	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2033	0,50%	4,88%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	20 175,36	20 175,36	18 664,06	1 471 103,00	1 471 103,00	1 471 103,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	241 686,15	241 686,15	241 686,15	0,00	0,00	0,00	111 232,81	111 232,81	90 233,58
Wykonanie 2017	479 290,87	479 290,87	434 416,93	0,00	0,00	0,00	520 626,05	520 626,05	450 171,11
Wykonanie 2018	297 371,72	297 371,72	265 608,89	1 041 523,94	1 041 523,94	1 041 523,94	460 457,41	460 457,41	406 745,98
Wykonanie 2019	3 198,42	3 198,42	3 198,42	2 879 260,57	2 879 260,57	2 879 260,57	7 931,71	7 931,71	6 741,95
Wykonanie 2020	184 679,10	184 679,10	184 679,10	2 884 742,95	2 884 742,95	2 884 742,95	119 221,80	119 221,80	118 963,45
Plan 3 kw. 2021	17 582,42	17 582,42	17 582,42	60 827,00	60 827,00	60 827,00	84 762,08	84 762,08	84 762,08
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	97 412,37	97 412,37	97 412,37	59 036,16	59 036,16	59 036,16
2022	821 020,00	821 020,00	821 020,00	535 060,00	535 060,00	535 060,00	829 163,50	829 163,50	829 163,50
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
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 2015	970 635,81	970 635,81	727 976,85	1 641 367,00	47 900,00	1 593 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	736 769,01	127 681,60	609 087,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 535,00	5 535,00	3 521,92	1 212 316,61	631 858,86	580 457,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 444 801,74	1 444 801,74	925 106,49	2 040 218,65	466 457,41	1 573 761,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 361 112,90	3 361 112,90	2 837 823,45	4 337 432,16	29 075,00	4 308 357,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 507 077,43	3 507 077,43	3 246 070,26	2 362 210,33	5 050,00	2 357 160,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	132 223,00	132 223,00	96 456,00	991 546,08	91 762,08	899 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	131 726,10	131 726,10	96 140,02	1 106 980,16	66 036,16	1 040 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	799 957,00	799 957,00	529 015,00	3 582 524,79	23 202,71	3 559 322,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	333 207,22	0,00	333 207,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2015	1 688 554,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	516 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	511 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	638 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	581 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	660 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	25 497,65
Plan 3 kw. 2021	671 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	33 500,00
Wykonanie 2021	671 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	12 741,82
2022	606 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
2023	606 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	606 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	561 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	491 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	339 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	337 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	156 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	156 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	156 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	156 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	156 164,00	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.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lichnowy na lata 2022-2033.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lichnowy na lata 2022-2033:

Kwota dochodów została zwiększona o 388 507,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 388 507,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lichnowy na dzień 27.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 388 507,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 388 507,00 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lichnowy na dzień 27.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 27.09.2022 r. wynosi -2 860 743,10 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	29 339 605,16 zł	+388 507,00 zł	29 728 112,16 zł
dochody bieżące, w tym:	23 819 448,16 zł	+388 507,00 zł	24 207 955,16 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 484 431,16 zł	+306 138,00 zł	7 790 569,16 zł
pozostałe	6 285 931,00 zł	+82 369,00 zł	6 368 300,00 zł
dochody majątkowe	5 520 157,00 zł	0,00 zł	5 520 157,00 zł
Wydatki ogółem:	32 352 348,26 zł	+388 507,00 zł	32 588 855,26 zł
wydatki bieżące, w tym:	23 921 518,18 zł	+388 507,00 zł	24 158 025,18 zł
wynagrodzenia z narzutami	9 818 114,74 zł	+86 854,00 zł	9 904 968,74 zł
wydatki na obsługę długu	282 000,00 zł	0,00 zł	282 000,00 zł
wydatki majątkowe	8 430 830,08 zł	0,00 zł	8 430 830,08 zł
Wynik budżetu	-2 860 743,10 zł	0,00 zł	-2 860 743,10 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lichnowy nie zwiększono przychodów. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązań dłużnych. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lichnowy na lata 2022-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli nr 1.

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