

Projekt

z dnia 13 stycznia 2022 r.

Zatwierdzony przez

**ZARZĄDZENIE NR 3/2022
BURMISTRZA CYBINKI**

z dnia 4 stycznia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cybinka na lata 2022 - 2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 232 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2021 poz. 305 t.j.)

uchwała się , co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 do uchwały nr XLI/204/2021 Rady Miejskiej w Cybince z dnia 29 grudnia 2021 r. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Załącznik nr 3 do uchwały nr XLI/204/2021 Rady Miejskiej w Cybince z dnia 29 grudnia 2021 r. „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Cybinka na lata 2022-2035” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Marek Kołodziejczyk

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 3/2022

Burmistrza Cybinki

z dnia 4 stycznia 2022 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2022	39 912 000,00	29 246 558,00	4 154 521,00	177 538,00	8 399 718,00	7 029 051,00	9 485 730,00	5 308 000,00	10 665 442,00	1 210 000,00	9 450 442,00	
2023	32 525 000,00	31 325 000,00	4 400 000,00	190 000,00	8 600 000,00	7 500 000,00	10 635 000,00	6 335 000,00	1 200 000,00	900 000,00	300 000,00	
2024	32 100 000,00	31 400 000,00	4 410 000,00	190 000,00	8 610 000,00	7 550 000,00	10 640 000,00	6 340 000,00	700 000,00	500 000,00	200 000,00	
2025	32 155 000,00	31 475 000,00	4 420 000,00	195 000,00	8 620 000,00	7 600 000,00	10 640 000,00	6 340 000,00	680 000,00	480 000,00	200 000,00	
2026	32 330 000,00	31 700 000,00	4 430 000,00	200 000,00	8 630 000,00	7 800 000,00	10 640 000,00	6 340 000,00	630 000,00	480 000,00	150 000,00	
2027	32 555 000,00	31 925 000,00	4 440 000,00	205 000,00	8 640 000,00	8 000 000,00	10 640 000,00	6 340 000,00	630 000,00	480 000,00	150 000,00	
2028	32 700 000,00	32 150 000,00	4 450 000,00	210 000,00	8 650 000,00	8 200 000,00	10 640 000,00	6 340 000,00	550 000,00	480 000,00	70 000,00	
2029	32 925 000,00	32 375 000,00	4 460 000,00	215 000,00	8 660 000,00	8 400 000,00	10 640 000,00	6 340 000,00	550 000,00	450 000,00	100 000,00	
2030	33 000 000,00	32 600 000,00	4 470 000,00	220 000,00	8 670 000,00	8 600 000,00	10 640 000,00	6 340 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2031	33 235 000,00	32 835 000,00	4 480 000,00	225 000,00	8 680 000,00	8 800 000,00	10 650 000,00	6 340 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2032	33 470 000,00	33 070 000,00	4 490 000,00	230 000,00	8 690 000,00	9 000 000,00	10 660 000,00	6 340 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2033	33 705 000,00	33 305 000,00	4 500 000,00	235 000,00	8 700 000,00	9 200 000,00	10 670 000,00	6 340 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2034	33 940 000,00	33 540 000,00	4 510 000,00	240 000,00	8 710 000,00	9 400 000,00	10 680 000,00	6 340 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2035	34 175 000,00	33 775 000,00	4 520 000,00	245 000,00	8 720 000,00	9 600 000,00	10 690 000,00	6 340 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2022	41 846 025,00	29 078 072,00	13 170 323,00	481 075,00	481 075,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	12 767 953,00	12 195 953,00	0,00
2023	31 163 455,34	28 750 000,00	13 340 000,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	2 413 455,34	2 413 455,34	0,00
2024	30 720 709,84	28 850 000,00	13 450 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 870 709,84	1 870 709,84	0,00
2025	30 777 061,08	29 000 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 777 061,08	1 777 061,08	0,00
2026	30 986 069,21	29 300 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	1 686 069,21	1 686 069,21	0,00
2027	31 196 048,84	29 600 000,00	13 950 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 596 048,84	1 596 048,84	0,00
2028	31 307 048,84	29 900 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	1 407 048,84	1 407 048,84	0,00
2029	31 532 073,32	30 200 000,00	14 250 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 332 073,32	1 332 073,32	0,00
2030	31 554 591,56	30 500 000,00	14 390 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 054 591,56	1 054 591,56	0,00
2031	32 018 664,52	30 800 000,00	14 550 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 218 664,52	1 218 664,52	0,00
2032	32 337 996,00	30 950 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 387 996,00	1 387 996,00	0,00
2033	32 506 592,00	31 150 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 356 592,00	1 356 592,00	0,00
2034	33 368 500,00	31 400 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 968 500,00	1 968 500,00	0,00
2035	33 603 500,00	31 600 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 003 500,00	2 003 500,00	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
2022	-1 934 025,00	0,00	3 571 593,50	1 801 593,50	434 025,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2023	1 361 544,66	1 361 544,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 379 290,16	1 379 290,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 377 938,92	1 377 938,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 343 930,79	1 343 930,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 358 951,16	1 358 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 392 951,16	1 392 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 392 926,68	1 392 926,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 445 408,44	1 445 408,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 216 335,48	1 216 335,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 132 004,00	1 132 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 198 408,00	1 198 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	571 500,00	571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	571 500,00	571 500,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2022	570 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 637 568,50	1 367 568,50	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 544,66	1 361 544,66	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 290,16	1 379 290,16	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 938,92	1 377 938,92	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 930,79	1 343 930,79	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 358 951,16	1 358 951,16	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 392 951,16	1 392 951,16	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 392 926,68	1 392 926,68	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 408,44	1 445 408,44	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 335,48	1 216 335,48	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 004,00	1 132 004,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 408,00	1 198 408,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	571 500,00	571 500,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	571 500,00	571 500,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	15 742 689,45	0,00	168 486,00	1 938 486,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 381 144,79	0,00	2 575 000,00	2 575 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 001 854,63	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 623 915,71	0,00	2 475 000,00	2 475 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 279 984,92	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 921 033,76	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 528 082,60	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 135 155,92	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 689 747,48	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 473 412,00	0,00	2 035 000,00	2 035 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 341 408,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 143 000,00	0,00	2 155 000,00	2 155 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	571 500,00	0,00	2 140 000,00	2 140 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00

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
2022	7,42%	2,02%	7,46%	13,50%	13,50%	TAK	TAK
2023	6,74%	11,84%	15,61%	12,24%	12,23%	TAK	TAK
2024	6,79%	11,70%	13,79%	11,95%	11,95%	TAK	TAK
2025	6,69%	11,29%	x	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2026	6,44%	10,86%	x	8,05%	8,04%	TAK	TAK
2027	6,39%	10,43%	x	7,54%	7,53%	TAK	TAK
2028	6,42%	10,00%	x	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2029	6,31%	9,57%	x	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2030	6,40%	9,13%	x	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2031	5,35%	8,76%	x	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2032	4,87%	8,97%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2033	5,10%	9,06%	x	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2034	2,47%	8,97%	x	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2035	2,43%	9,06%	x	9,21%	9,21%	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			środki określone 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
2022	0,00	0,00	0,00	1 167 442,00	1 167 442,00	1 167 442,00	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
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
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

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
2022	758 953,00	758 953,00	645 110,00	1 326 900,14	418 452,64	908 447,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	16 800,00	16 800,00	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
2034	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

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:					Wydatki bieżące podlegające 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	1 289 095,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 267 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 286 290,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 284 938,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 292 930,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 307 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 317 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 341 926,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 427 408,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 161 347,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	580 000,00	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	x	0,00	0,00
2035	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 splaty 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.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cybinka na lata 2022-2035

W niniejszej „Wieloletniej Prognozie Finansowej” dostosowano dane dotyczące budżetu Gminy Cybinka w roku 2022 do zmian wprowadzonych w budżecie Gminy Cybinka.

Biorąc pod uwagę powyższe w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały zmianie uległy następujące pozycje punktowe:

1.2.2. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje: zwiększono o kwotę 8.250.000,00 zł,

4.4. Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych: zwiększono o kwotę 570.000,00 zł,

4.4.1. na pokrycie deficytu budżetu: zwiększono o kwotę 300.000,00 zł,

4.5. Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu: zmniejszono o kwotę 570.000,00 zł,

4.5.1. na pokrycie deficytu budżetu: zmniejszono o kwotę 300.000,00 zł,

7.2. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi – skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi: zwiększono o kwotę 570.000,00 zł,

9.2. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem śr. o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy: zwiększono o wartość 1.167.442,00 zł,

9.2.1. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem śr. o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: zwiększono o wartość 1.167.442,00 zł,

9.2.1.1. środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: zwiększono o wartość 1.167.442,00 zł,

9.4.1. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem śr. o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: zwiększono o wartość 113.843,00 zł,

Wynik budżetu:

W roku 2022 zaplanowano dochody na poziomie 39.912.000,00 zł, a wydatki na poziomie 41.846.025,00 zł. Wynik budżetu wyniósł – 1.934.025,00 zł i stanowi deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany z kredytu bankowego i wolnych środków, które powstały w ramach przyznanej Gminie Cybinka środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej (realizacja niniejszego zadania została zaplanowana w 2022 r.) oraz przychodami ze spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych..

Na ogólną kwotę przychodów budżetu Gminy Cybinka w 2022 r. składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.200.000,00 zł,
- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 1.801.593,50 zł.
- Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w wysokości 570.000,00 zł.

Na ogólną kwotę rozchodów budżetu Gminy Cybinka w 2022 r. składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 1.367.568,50 zł,
- udzielone pożyczki i kredyty w wysokości 270.000,00 zł.

Spłata i obsługa długu w 2022 r. zaplanowana jest na poziomie 1.647.568,50 zł w tym:

- 280.000,00 zł prowizja i odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- 1.367.568,50 zł spłata rat kredytów i pożyczek.

W zakresie spłaty rat kredytów i pożyczek w 2022 r. w wysokości 1.367.568,50 zł przewiduje się spłatę zaciągniętych w poprzednich latach następujących zobowiązań:

- kredytu zaciągniętego w 2012 r. w wysokości 199.136,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2013 r. w wysokości 320.000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2014 r. w wysokości 200.000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2015 r. w wysokości 100.000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2016 r. w wysokości 90.000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2017 r. w wysokości 180.000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2018 r. w wysokości 189.959,26 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2020 r. w wysokości 10.000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2021 r. w wysokości 78.473,24 zł

Wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy Cybinka na rok 2022 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2035 zakłada spłatę wszystkich zaciągniętych zobowiązań. Wydatki bieżące planuje się na poziomie umożliwiającym niezakłócone finansowo funkcjonowanie Gminy, a wydatki inwestycyjne na poziomie umożliwiającym ich realizację.

Uwagi końcowe

W latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), do planowanych dochodów bieżących budżetu 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.

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku mogą być przeznaczone wyłącznie na inwestycje. Ponieważ wpływy z tych dochodów są szczególnie uwarunkowane sytuacją gospodarczą (koniunkturą na rynku) ostrożnie oszacowano wielkości wpływów w kolejnych latach.

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących, z roku na rok zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, utrzymanie wydatków bieżących w przyszłości na takim poziomie wzrostu zaplanowanym w wieloletniej prognozie finansowej będzie wymuszało rygor finansowy gminy. Aby nadal utrzymać zadawalający poziom rozwoju gminy musi być prowadzona bardzo rozsądna polityka finansowa w wydatkowaniu środków na zadania bieżące.