

**ZARZĄDZENIE NR 77/2022
BURMISTRZA CYBINKI**

z dnia 27 lipca 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

¹⁾ Wzór może być stosowany także w ukaźniku 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 późn. zm.), zwaną 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 zasadami wykonywania budżetu jednostek wykraczającymi 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	Wydutki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące x	Wydatki na obsługę długu x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu 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
2022	38 738 361,67	33 288 026,67	13 560 730,94	40 364,00	40 364,00	0,00	829 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 450 335,00	4 784 735,00	0,00	0,00
2023	37 602 614,84	28 769 557,00	13 359 557,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 833 057,84	8 833 057,84	0,00	0,00
2024	33 714 235,84	28 850 000,00	13 450 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 864 235,84	4 864 235,84	0,00	0,00
2025	31 870 561,08	29 000 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 061,08	2 870 061,08	0,00	0,00
2026	31 037 069,21	29 300 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 069,21	1 737 069,21	0,00	0,00
2027	31 247 048,84	29 600 000,00	13 950 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 048,84	1 647 048,84	0,00	0,00
2028	31 382 048,84	29 900 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 048,84	1 482 048,84	0,00	0,00
2029	31 583 073,32	30 200 000,00	14 250 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 073,32	1 383 073,32	0,00	0,00
2030	31 572 591,56	30 500 000,00	14 390 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 072 591,56	1 072 591,56	0,00	0,00
2031	32 073 664,52	30 800 000,00	14 550 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273 664,52	1 273 664,52	0,00	0,00
2032	32 918 996,00	30 950 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 968 996,00	1 968 996,00	0,00	0,00
2033	33 124 992,00	31 150 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 974 992,00	1 974 992,00	0,00	0,00
2034	33 940 000,00	31 400 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00
2035	34 175 000,00	31 600 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 575 000,00	2 575 000,00	0,00	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		4.2.1	4.3
Lp	3												
2022	-24 690,74	0,00	0,00	2 700 485,00	0,00	0,00	0,00	62 671,00	24 690,74	2 067 814,00	0,00	0,00	0,00
2023	951 252,16	951 252,16	316 699,00	316 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 286 290,16	1 286 290,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 284 938,92	1 284 938,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 292 930,79	1 292 930,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 307 951,16	1 307 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 317 951,16	1 317 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 341 925,68	1 341 925,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 427 408,44	1 427 408,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 161 335,48	1 161 335,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	551 004,00	551 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	580 008,00	580 008,00	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

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć pieniądze 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.

Lp	z tego:				5	z tego:			z tego:		
	w tym:		4.5	w tym:		5.1	w tym:		z tego:		
	4.4	4.4.1		4.5.1			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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		
2022	570 000,00	0,00	0,00	0,00	2 675 794,26	2 089 095,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	316 699,00	0,00	0,00	0,00	1 267 951,16	1 267 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 290,16	1 286 290,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 284 938,92	1 284 938,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 292 930,79	1 292 930,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 951,16	1 307 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 951,16	1 317 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 341 926,68	1 341 926,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 408,44	1 427 408,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 335,48	1 161 335,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	551 004,00	551 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	580 008,00	580 008,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja znowelizowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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	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 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		
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	536 695,00	12 819 695,95	0,00	-556 279,24	2 141 205,75		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 551 744,79	0,00	2 575 000,00	2 891 669,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 265 454,63	0,00	2 530 000,00	2 550 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 980 515,71	0,00	2 475 000,00	2 475 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 687 584,92	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 379 633,76	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 061 682,60	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 719 755,92	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 292 347,48	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 131 012,00	0,00	2 035 000,00	2 035 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	590 008,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 155 000,00	2 155 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	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 dotyczących do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	1,85%	21,87%	13,50%	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąty 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 zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2022	12,70%				14,66%	TAK	TAK
2023	6,35%	11,92%	17,67%	14,30%	15,45%	TAK	TAK
2024	6,40%	11,70%	14,01%	14,31%	15,46%	TAK	TAK
2025	6,30%	11,29%	x	14,48%	15,63%	TAK	TAK
2026	6,23%	10,86%	x	8,03%	8,67%	TAK	TAK
2027	6,18%	10,43%	x	7,52%	8,16%	TAK	TAK
2028	6,11%	10,00%	x	8,43%	9,06%	TAK	TAK
2029	6,10%	9,57%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2030	6,32%	9,13%	x	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2031	5,12%	8,76%	x	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2032	2,46%	8,97%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2033	2,53%	9,06%	x	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2034	0,10%	8,97%	x	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2035	0,06%	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

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	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły 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			
2022	1 060 496,00	1 060 496,00	1 342 102,00	1 342 102,00	1 342 102,00	1 212 508,00	1 212 508,00	1 150 425,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 557,00	19 557,00	0,00		
2024	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		
2026	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		
2028	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		
2030	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		
2032	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		
2034	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	z tego:										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	w tym:			z tego:			Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázków wspólnotowego samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x			
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			10.3	10.4	
lip	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	782 780,00	782 780,00	660 271,00	1 802 824,30	397 854,80	1 404 969,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 262 812,00	1 262 812,00	1 262 812,00	3 504 372,61	69 418,00	3 434 954,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 364 232,00	16 800,00	4 347 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 885 016,00	16 800,00	2 868 216,00	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	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
2028	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
2030	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
2032	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
2034	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

OBJAŚNIENIA DO ZMIANY 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 w 2023 r.:

3.1. kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych: zmniejszono o kwotę 87.000,00 zł,

Wynik budżetu:

W roku 2022 zaplanowano dochody na poziomie 38.713.670,93 zł, a wydatki na poziomie 38.738.361,67 zł. Wynik budżetu wyniósł – 24.690,74 zł i stanowi deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 24.690,74 zł.

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 2.067.814,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 62.671,00 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 2.089.095,26 zł,
- udzielone pożyczki i kredyty w wysokości 586.699,00 zł.

Splata i obsługa długu w 2022 r. zaplanowana jest na poziomie 2.918.095,26 zł w tym:

- 829.000,00 zł prowizja i odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- 2.089.095,26 zł splata rat kredytów i pożyczek.

W zakresie spłaty rat kredytów i pożyczek w 2022 r. w wysokości 2.089.095,26 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 800.000,00 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 (konjunkturą 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.


BURMISTRZ
Marek Kołodziejczyk

