

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 464/22
Wójta Gminy Lasowice Wielkie
z dnia 30 sierpnia 2022 r.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lasowice Wielkie na lata 2022-2025 została opracowana wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2028 i przyjęta Uchwałą Rady Gminy Lasowice Wielkie Nr XXXVI/281/21 dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. W okresie I półrocza br. dokonano zmian następującymi uchwałami: Uchwałą Nr XXXVII/287/22 Rady Gminy Lasowice Wielkie z dnia 26 stycznia 2022 r., Uchwałą Nr XXXVIII/294/22 Rady Gminy Lasowice Wielkie z dnia 23 lutego 2022 r., Uchwałą Nr XXXIX/300/22 Rady Gminy Lasowice Wielkie z dnia 30 marca 2022 r., Uchwałą Nr XXXX/311/22 Rady Gminy Lasowice Wielkie z dnia 27 kwietnia 2022 r., Uchwałą Nr XLI/316/22 Rady Gminy Lasowice Wielkie z dnia 25 maja 2022 r. oraz Uchwałą Nr XLII/328/22 Rady Gminy Lasowice Wielkie z dnia 29 czerwca 2022 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

Przedmiotowa uchwała składa się z załącznika nr 1 obejmującego wieloletnią prognozę finansową oraz prognozę kwoty długu oraz załącznika nr 2 zawierającego wykaz przedsięwzięć.

Zaplanowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w 59,6%, czyli na kwotę 18.128.640,31 zł, natomiast dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 17.950.200,94 zł, a dochody majątkowe na kwotę 178.439,37 zł (20,5% planu). Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości 17.395.999,31 zł, co stanowi 47% założonego planu, z czego wydatki bieżące na kwotę 15.474.781,41 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 1.921.217,90 zł (24,7% planu).

Planowane dochody budżetowe w okresie I półrocza 2022 r. zostały zmniejszone z tytułu: subwencji oświatowej o kwotę 456.012 zł i dotacji na zadania zlecone z budżetu państwa o kwotę 900 zł oraz zwiększone z tytułu: subwencji oświatowej o kwotę 223.364 zł dotacji na realizację zadań własnych i zleconych o kwotę 1.297.546,68 zł, ponadplanowych dochodów bieżących w wysokości 56.833,80 zł, dofinansowania ze środków Funduszu Pomocy w wysokości 243.289,86 zł oraz dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” w wysokości 410.192 zł.

W analizowanym okresie dokonano zwiększenia planu przychodów gminy o kwotę ogółem 298.122,96 zł poprzez uruchomienie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w wysokości 221.750 zł, zwiększenie przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę 57.769,40 zł i 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 o kwotę 18.603,56 zł oraz zmniejszenia planu przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 107,74 zł. W okresie I półrocza br. nie dokonano zmian planu rozchodów.

W 2022 r. planowany deficyt budżetowy po dokonanych zmianach w wysokości 6.645.573,02 zł planuje się pokryć z: zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 3.957.769,40 zł, 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 oraz przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1.460.944,32 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w wysokości 1.226.859,30 zł. Planowany deficyt w 2023 r. w kwocie 130.000 zł zostanie pokryty z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Natomiast występującą nadwyżkę budżetową w latach 2024-2028 przeznacza się na pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Budżet gminy na dzień 30.06.2022 r. zamknął się nadwyżką w wysokości 732.641 zł.

Planowane przychody budżetu w 2022 r. w kwocie 7.945.573,02 zł to: kredyty i pożyczki na realizację zaplanowanych inwestycji na kwotę 3.957.769,40 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy na kwotę 2.526.859,30 zł oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości 1.460.944,32 zł. Zrealizowane przychody na 30.06.2022 r. wynoszą 6.809.683,97 zł. W 2023 r. zaplanowano przychody na kwotę 1.450.000 zł, w tym z tytułu kredytu na realizację inwestycji - 810.000 zł oraz wolne środki stanowiące uzupełniającą subwencję ogólną na inwestycje w zakresie kanalizacji - 640.000 zł.

Rozchody zaplanowane w 2022 r. wynoszą 1.300.000 zł. Na kwotę tę składają się raty pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Opolu na „Budowę kanalizacji sanitarnej wsi Jasienie” – 300.000 zł oraz na „Budowę kanalizacji sanitarnej wsi Lasowice Małe” – 300.000 zł, raty kredytu w BS Namysłów na pokrycie planowanego deficytu – 600.000 zł i realizację gminnych inwestycji – 100.000 zł. W okresie sprawozdawczym spłacono raty kapitałowe na kwotę ogółem 1.100.000 zł, co stanowi 84,6% założonego planu.

Planowana kwota długu na 2022 r. wynosi 7.808.394 zł. Na dzień 30.06.2022 r. zobowiązania finansowe gminy wynoszą 5.154.645,35 zł. W poszczególnych latach prognozy wskaźniki dla zadłużenia i spłaty nie przekraczają limitów określonych w ustawie o finansach publicznych, również zachowana jest relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 uofp.

Gmina Lasowice Wielkie realizując inwestycje pozyskuje dofinansowania z budżetu Wojewody Opolskiego, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, ze środków unijnych, a także korzysta z pożyczek i kredytów.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich:

1. Przedsięwzięcia pozostałe:

- wydatki bieżące:

- 1) „Dopłaty do taryf dla zbiorowego odprowadzania ścieków dla mieszkańców Gminy Lasowice Wielkie” - realizacja 2022 – 2023, łączne nakłady finansowe wynoszą 1.140.000 zł, wykonano 286.032,14 zł, tj. 25,1%,
- 2) „Bieżąca konserwacja kanalizacji sanitarnej wsi Jasienie” – realizacja 2019-2024, łączne nakłady finansowe wynoszą 60.000 zł, nie wykonano.

- 3) „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Lasowice Wielkie” - realizacja 2022-2023, łączne nakłady finansowe wynoszą 1.580.000 zł, wykonano 597.450,86 zł, tj. 37,8%,
- 4) „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania dla terenu położonego w Trzebiszynie” - realizacja 2022-2023, łączne nakłady finansowe wynoszą 24.240 zł, nie wykonano.

- wydatki majątkowe:

- 1) „Rozbudowa sali wiejskiej oraz rozbiórka budynków gospodarczych w miejscowości Laskowice” - realizacja 2018-2023, łączne nakłady finansowe wynoszą 1.664.869 zł, wykonano 191.533,01 zł, tj. 11,5%,
- 2) „Tranzyt kanalizacji sanitarnej do miejscowości Szumirad – opracowanie dokumentacji” – realizacja 2022-2023, łączne nakłady finansowe wynoszą 94.000 zł, wykonano 619,50 zł, tj. 0,7%.
- 3) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Jasienie” – realizacja 2016-2023, łączne nakłady finansowe wynoszą 2.078.301 zł, wykonano 43.300,63 zł, tj. 2,1%.

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

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	
2022	30 391 847,34	29 521 376,34	3 063 656,00	13 660,00	13 418 879,00	6 286 180,54	6 739 000,80	2 393 000,00	870 471,00	149 000,00	721 471,00	
2023	27 903 908,00	26 927 777,00	3 177 011,00	14 165,00	14 256 633,00	2 496 486,00	6 983 482,00	2 464 790,00	976 131,00	10 000,00	966 131,00	
2024	27 847 949,00	27 837 949,00	3 288 206,00	14 661,00	14 652 115,00	2 583 863,00	7 299 104,00	2 538 734,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2025	28 662 887,00	28 652 887,00	3 403 293,00	15 174,00	15 164 939,00	2 674 298,00	7 395 183,00	2 614 896,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2026	29 665 737,00	29 655 737,00	3 522 408,00	15 705,00	15 695 712,00	2 767 898,00	7 654 014,00	2 693 343,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2027	30 374 032,00	30 364 032,00	3 642 170,00	16 239,00	16 029 366,00	2 862 007,00	7 814 250,00	2 774 143,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2028	31 153 356,00	31 143 356,00	3 762 362,00	16 775,00	16 264 935,00	2 956 453,00	8 142 831,00	2 857 367,00	10 000,00	10 000,00	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.), 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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	
2022	37 037 420,36	29 248 903,05	14 285 690,20	0,00	0,00	185 000,00	0,00	10 000,00	0,00	7 788 517,31	7 788 517,31	405 450,00	
2023	28 033 908,00	25 456 908,00	14 682 467,00	0,00	0,00	237 000,00	0,00	5 000,00	0,00	2 577 000,00	2 577 000,00	0,00	
2024	26 337 949,00	26 004 949,00	14 958 663,00	0,00	0,00	191 000,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00	333 000,00	0,00	
2025	27 212 887,00	26 846 525,00	15 568 214,00	0,00	0,00	137 000,00	0,00	0,00	0,00	366 362,00	366 362,00	0,00	
2026	28 197 343,00	27 880 148,00	16 042 680,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	317 195,00	317 195,00	0,00	
2027	28 938 032,00	28 542 153,00	16 443 747,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	395 879,00	395 879,00	0,00	
2028	29 719 356,00	29 227 848,00	16 854 841,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	491 508,00	491 508,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	-6 645 573,02	0,00	7 945 573,02	3 957 769,40	3 957 769,40	1 460 944,32	1 460 944,32	2 526 859,30	1 226 859,30	
2023	-130 000,00	0,00	1 450 000,00	810 000,00	130 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	
2024	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 468 394,00	1 468 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 436 000,00	1 436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 434 000,00	1 434 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot 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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 394,00	1 468 394,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436 000,00	1 436 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 000,00	1 434 000,00	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:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której	
	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	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
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 808 394,00	0,00	272 473,29	4 260 276,91
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 298 394,00	0,00	1 470 869,00	1 470 869,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 788 394,00	0,00	1 833 000,00	1 833 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 338 394,00	0,00	1 806 362,00	1 806 362,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	1 775 589,00	1 775 589,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 434 000,00	0,00	1 821 879,00	1 821 879,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915 508,00	1 915 508,00

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	6,35%	2,14%	2,78%	15,80%	17,42%	TAK	TAK
2023	6,35%	6,99%	7,03%	13,80%	15,42%	TAK	TAK
2024	6,74%	8,01%	8,05%	12,47%	14,09%	TAK	TAK
2025	6,11%	7,48%	x	11,70%	13,32%	TAK	TAK
2026	5,86%	7,00%	x	9,76%	11,34%	TAK	TAK
2027	5,45%	6,86%	x	8,20%	9,78%	TAK	TAK
2028	5,17%	6,88%	x	6,54%	8,13%	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	437 327,00	437 327,00	437 327,00	243 784,00	243 784,00	243 784,00	477 894,76	477 894,76	474 667,76
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

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	212 412,00	212 412,00	180 550,00	3 330 750,01	1 925 750,00	1 405 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 172 490,00	838 490,00	2 334 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	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

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:					Wykupu papierów wartościowych, spłaty 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	Wycześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	
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	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 168 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	534 000,00	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 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.

Wójt Gminy
Lasowice Wielkie

Daniel Gagat