

**UCHWAŁA Nr XL/253/2022  
RADY GMINY SPICZYN  
z dnia 15 września 2022 r.**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy  
Spiczyn na lata 2022-2025**

Na podstawie art. 226, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022 poz. 1364) Rada Gminy uchwała co następuje:

**§ 1**

Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały

**§ 2**

Dokonuje się zmian w Wykazie Przedsięwzięć do WPF zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Gminy Spiczyn  
  
Artur Barcaak

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Uchwała nr XXV/2022-2025 sekcja z art. 243 (poz. 8, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XL/2532/2022  
Rady Gminy Spliczym  
z dnia 15 września 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody budżeta x	z tego:			z tego:			Dochody majątkowe x	za sprzedaż majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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 budżeta x 3)	pozostałe dochody budżeta 4)	w tym: z podziału 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 2019	28 678 430,80	27 254 082,25	3 151 842,00	10 891,09	10 117 873,00	10 846 273,97	3 071 315,19	1 144 407,95	1 422 348,55	2 447,13	1 419 901,42
Wykonanie 2020	30 088 153,12	28 428 904,88	3 149 986,00	16 887,19	10 778 474,00	10 986 024,07	3 515 743,82	1 219 544,65	1 639 248,24	8 800,00	1 630 448,24
Plan 3 kw. 2021	33 671 082,61	29 410 458,02	3 388 678,00	16 000,00	11 154 389,00	10 771 681,52	4 071 748,50	1 225 000,00	4 280 804,59	5 280,00	4 255 524,59
Wykonanie 2021	35 718 422,84	30 988 483,25	3 676 671,00	13 631,38	11 848 858,00	11 322 272,79	4 104 882,10	1 294 113,41	4 751 822,59	12 510,00	4 739 312,59
2022	34 573 189,31	28 373 409,53	3 177 303,00	18 118,00	11 811 821,00	8 582 557,53	4 783 510,00	1 350 000,00	6 189 779,78	0,00	6 189 779,78
2023	30 917 225,00	25 957 225,00	3 272 822,00	18 500,00	12 000 000,00	4 800 000,00	6 076 103,00	1 417 000,00	4 950 000,00	0,00	4 950 000,00
2024	28 843 241,00	26 843 241,00	3 370 800,00	19 000,00	12 300 000,00	4 900 000,00	6 053 441,00	1 488 375,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 442 539,00	27 442 539,00	3 471 924,00	19 500,00	12 525 620,00	5 200 000,00	6 225 485,00	1 582 793,00	0,00	0,00	0,00
2026	28 866 815,00	28 985 815,00	3 576 082,00	20 000,00	12 601 388,00	6 200 000,00	6 288 345,00	1 840 833,00	0,00	0,00	0,00
2027	30 221 824,75	30 221 824,75	3 683 364,00	20 500,00	13 298 430,00	5 579 149,24	6 321 988,44	1 745 980,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost może być stosowany także w zakresie planowania, w których poszczególne pozycje są przedstawione w jednolitej, a lata w ułamkach.  
<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 890, z późn. zm.), zwanego dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wódz okazuje się dla lat wykraczających poza interwały 4-letni) odnośnie prognozy, wyliczając z art. 227 ustawy.  
<sup>3)</sup> W pozycji wydatki są dochody o charakterze odpisywnym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania budżeta oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wyliczają się wydatki związane z wyodrębnieniem budżetu jednostki wyliczającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.  
<sup>4)</sup> W pozycji wyliczają się pozostałe dochody budżeta w szczególności opłaty podatkowe i opłaty lokalne.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	z tego:										
		Wydatki budżeta X	w tym:							Wydatki majątkowe X	w tym:	
			na wynagrodzenie i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X	odssetki i dyskonta wyłączone z limitu spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w art. 243 ustawy, w tym: w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X	odssetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy X	pozostałe odssetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w art. 243 ustawy X		inwestycje i zakupy inwestycyjne, o ZS6 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2019	27 558 492,67	24 361 590,03	7 124 500,02	0,00	0,00	137 573,67	0,00	0,00	0,00	3 174 892,64	3 169 892,64	5 000,00
Wykonanie 2020	29 531 955,34	26 809 368,62	6 733 582,34	0,00	0,00	80 197,64	0,00	0,00	0,00	3 122 586,52	3 077 998,52	402 782,48
Plan 3 kw. 2021	35 616 682,74	28 040 430,85	7 359 265,38	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	7 575 643,89	7 538 643,89	30 135,00
Wykonanie 2021	32 006 785,38	27 432 645,93	7 164 190,30	0,00	0,00	63 885,67	0,00	0,00	0,00	4 574 149,45	4 574 149,45	30 135,00
2022	39 176 712,70	28 642 048,46	8 446 899,71	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	10 534 694,24	10 501 694,24	430 000,00
2023	30 017 225,00	23 467 225,00	8 216 741,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 550 000,00	6 550 000,00	0,00
2024	25 943 241,00	23 943 241,00	8 361 075,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2025	26 742 539,00	24 542 539,00	8 549 897,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2026	27 665 615,00	25 065 615,00	8 719 671,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2027	29 184 913,47	25 884 913,47	8 894 084,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	Z bogu:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:					
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x				
Wyszaczkowanie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wykonanie 2018	1 119 898,13	0,00	659,79	0,00	0,00	0,00	0,00	659,79	0,00	
Wykonanie 2020	134 197,78	0,00	1 395 786,87	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	395 786,87	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-1 945 020,13	0,00	2 870 020,13	2 265 035,48	1 945 020,13	0,00	0,00	15 450,85	0,00	
Wykonanie 2021	3 711 627,46	0,00	604 984,65	0,00	0,00	0,00	0,00	15 450,85	0,00	
2022	-4 603 523,39	0,00	5 228 523,39	1 836 911,28	1 211 911,28	662 767,19	662 767,19	2 728 844,82	2 728 844,82	
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 038 911,28	1 038 911,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) kwota przeznaczona na nadwyżki budżetowej wyrażona odwołaniem w odniesieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
6) w przypadku niedostatecznej ilości środków planowane znajdujących się na rachunku budżetu pochodzących z nadwyżek poprzednich budżetów, zgodnie z rozwiązaniami art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tegoż:		z tegoż:		z tegoż:				
	w tym:		w tym:		w tym:				
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x									
na pokrycie deficytu budżetu x									
Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu x 7)									
na pokrycie deficytu budżetu x									
Rozchody budżetu x									
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wypłat pensji i świadczeń x									
liczba konta przypadających na dany rok kwot uiszczeń z tytułu spłaty zobowiązań x									
kwota przypadających na dany rok kwot uiszczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x									
kwota przypadających na dany rok kwot uiszczeń 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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	589 534,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	589 534,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 911,28	1 036 911,28	0,00	0,00	0,00

7) W powyższej tabeli ujęte w szczególności przychody pochodzące z przyjmowania jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:										
Lp	liczeni kwoty przypisanych na dany rok budżetowy wyliczeń z tytułu spłaty zobowiązań, z tego:					6	7	8	9	10
	5.1.1.3	5.1.1.4	5.1.1.2	5.1.1.3	5.1.1.4					
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	3 975 000,00	0,00	2 872 522,22	2 873 182,01
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,09	0,00	4 050 000,00	0,00	1 617 536,08	2 013 522,93
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	5 380 085,48	0,00	1 370 018,17	1 385 469,82
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	3 125 000,00	0,00	3 533 847,32	3 549 297,97
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 336 911,28	0,00	-268 639,93	3 122 973,18
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	3 438 911,28	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	2 736 911,28	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	2 038 911,28	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	1 038 911,28	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 536 911,28	4 536 911,28
W sume:										
							8	0,01	71	72

8) Skorygowanie o kwoty dobowy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazano w art. 217 ust. 2 ustawy, Strata Skarbowa wyliczeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zamiana w innych ustawach należy uwzględnić w odpowiednich kolumnach do wydatków prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaznik spłaty zobowiązań							
Lp	E.1	E.2		E.3	E.3.1	E.4	E.4.1
Wyczerpanie 2019	0,00%	X	15,52%	X	X	X	X
Wyczerpanie 2020	0,00%	X	12,53%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2021	0,00%	7,85%	7,88%	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	18,41%	18,47%	X	X	X	X
2022	3,92%	-0,59%	-0,59%	11,98%	15,51%	TAK	TAK
2023	4,59%	12,07%	12,07%	6,62%	10,15%	TAK	TAK
2024	3,50%	12,76%	12,76%	6,48%	9,99%	TAK	TAK
2025	3,46%	13,35%	X	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2026	4,89%	17,42%	X	10,48%	12,00%	TAK	TAK
2027	4,45%	18,85%	X	10,77%	12,28%	TAK	TAK
Wykazanie							

Ustalenia na lata 2022-2025 realizacja z art. 243 (pocz. B.3, B.3.1, B.4 i B.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Releacja określona po lewej stronie nieodmówił we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiastu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok) X

Releacja określona po prawej stronie nieodmówił we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustosunkowana do danego roku (wskaznik jednoroczny) X

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nieodmówił we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) X

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nieodmówił we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyznaczone roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) X

Informacja o spełnieniu wskaznika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiastu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy X

Informacja o spełnieniu wskaznika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiastu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyznaczone roku poprzedzającego rok budżetowy X

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:		w tym:	
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1			
Wykonanie 2019	1 567 140,82	1 567 140,92	1 392 882,29	1 017 191,17	1 017 197,17	1 009 699,38	1 100 811,87	1 100 811,87	934 614,01			
Wykonanie 2020	212 555,50	212 555,50	211 825,50	488 856,58	488 856,58	332 358,56	694 332,82	694 332,82	612 786,28			
Plan 3 kw. 2021	96 979,00	96 979,00	96 349,00	3 698 980,32	2 970 375,60	2 970 375,60	115 413,00	115 413,00	96 349,00			
Wykonanie 2021	79 067,11	79 067,11	78 437,11	1 339 921,32	1 339 921,32	1 339 921,32	97 401,13	97 401,13	78 437,11			
2022	304 130,00	303 500,00	303 500,00	5 765 783,28	3 243 898,86	3 243 898,86	311 930,00	311 930,00	303 500,00			
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			



Lp	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe o charakterze dotacji	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na pokrycie ulgi na wydatki ulgiennego wydatku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na opiekę zdrowotną w zakresie świadczeń z ubezpieczenia społecznego	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego przyznających do sfery w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniu jednostek samorządu terytorialnego		
9.4	9.4.1	9.4.1.1	9.0.1	9.0.1.1	9.0.1.2	9.0.2	9.0.3	9.0.4	9.0.5	
Wykorzystanie 2019	1 089 461,41	1 089 461,41	653 729,87	2 442 927,38	1 148 029,63	1 294 898,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie 2020	812 789,34	812 789,34	408 016,96	2 147 880,18	1 103 874,05	1 043 985,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	4 127 332,92	2 909 088,12	2 909 088,12	6 856 158,92	1 613 826,00	5 242 332,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie 2021	1 789 686,64	1 789 686,64	1 444 574,93	4 229 141,38	1 328 780,57	2 899 380,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 540 184,72	5 888 987,44	3 243 688,00	9 695 048,72	1 944 650,00	7 750 398,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 832 306,00	1 682 306,00	5 150 000,00	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	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

Informacje uzupełniająca o wykonanych księgowościach finansowych

Lp	Wykonanie 2019	Wykonanie 2020	Plan 3 kw. 2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	w tym:		Wysokość papierów wartościowych, sploty i kredyty i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i opłatami, odroczenie emisji nowych lub zastępiących do równoważności kwoty uchywu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki będące podlegającą ustaleniu wydatkami z limitu sploty zobowiązań <sup>9)</sup>
										w tym:			
										W tym:	w tym:		
	10.8	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
	726 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

<sup>9)</sup> W powyższej tabeli ujęte kwoty wydatków budżetowych, o których mowa w art. 243 ustawy, nie podlegają odliczeniu od kwoty wydatków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu nabycia zasobów zaliczanych z przedobliczeniowym COVID-19.

Informacja zamieszczona w tej części tabeli dotyczącej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu lub nie spełnieniu warunków określonych w art. 243 ustawy, została sporządzona przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządu terytorialnego, wykonując swoje zadania, może podjąć decyzję o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, w szczególności w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

x - poprzez czynniki symulacji „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Celem tego nie jest podjęcie wydatków w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, w szczególności w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XL/253/2022  
Wójta Gminy Spiczyn  
z dnia 15 września 2022

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 892 487,53	9 895 048,72	6 892 308,06	0,00	0,00	5 707 588,69
1.a	- wydatki budżetowe				4 189 994,00	1 944 650,00	1 892 308,06	0,00	0,00	1 037 146,57
1.b	- wydatki majątkowe				14 823 423,53	7 759 398,72	5 150 690,00	0,00	0,00	4 670 420,12
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				8 614 143,53	6 480 698,72	0,00	0,00	0,00	4 397 667,92
1.1.1	- wydatki budżetowe				30 728,00	30 240,00	0,00	0,00	0,00	30 240,00
1.1.1.6	Ekspres do pracy -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie	2020	2022	90 720,00	30 240,00	0,00	0,00	0,00	30 240,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 423 473,53	6 400 398,72	0,00	0,00	0,00	4 367 427,92
1.1.2.10	Energia odnawialna w Gminie Spiczyn -	Urząd Gminy Spiczyn	2019	2022	5 239 478,68	5 225 087,98	0,00	0,00	0,00	3 798 913,72
1.1.2.13	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Spiczyn -	Urząd Gminy Spiczyn	2019	2022	1 202 505,84	619 087,24	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.1.2.14	Renowizacja i zagospodarowanie przestrzeni parkowej w zespole parkowo-parkowym w Zawierzycach -	Urząd Gminy Spiczyn	2020	2022	1 981 439,01	556 213,80	0,00	0,00	0,00	556 213,80
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskie-publiczne-rynkowe, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki budżetowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				10 578 264,00	3 264 410,00	6 892 308,06	0,00	0,00	1 399 899,17
1.3.1	- wydatki budżetowe				4 678 264,00	1 914 410,00	1 892 308,06	0,00	0,00	1 096 908,57
1.3.1.6	Dowóz uczniów do szkół z terenu Gminy Spiczyn (2021-2022) -	Urząd Gminy Spiczyn	2021	2022	211 000,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych (2021-2023) -	Urząd Gminy Spiczyn	2021	2023	3 637 264,00	1 694 410,00	1 550 306,00	0,00	0,00	778 906,57
1.3.1.8	Dowóz uczniów do szkół z terenu Gminy Spiczyn (2022-2023) -	Urząd Gminy Spiczyn	2022	2023	230 000,00	98 000,00	132 000,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 569 036,00	1 380 036,00	5 150 690,00	0,00	0,00	302 992,60
1.3.2.2	Rozwoj społeczno-gospodarczy Gminy Spiczyn poprzez zapewnienie odpowiedniej infrastruktury turystyczno-kulturalnej -	Urząd Gminy Spiczyn	2022	2023	6 500 000,00	1 350 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	302 992,60

kwoty w zł

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej**

Zgodnie z artykułami 226, 230 i 231 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. ( Dz.U. z 2022 r. poz. 1364) wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna.

W celu zachowania realistyczności wieloletniej prognozy finansowej zaktualizowano Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa dostosowując kwoty wydatków do zmian w uchwale budżetowej na 2022 rok. Powyższe zmiany wynikały z potrzeby urealnienia poszczególnych składników budżetu. Zmieniono kwoty w poszczególnych grupach dochodów i wydatków (dochody ogółem, dochody bieżące, dochody majątkowe, dochody z tytułu dotacji, pozostałe dochody bieżące, wydatki ogółem, wydatki bieżące, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wydatki majątkowe).

W 2022 roku zmieniono plan przychodów budżetu, określono źródła pokrycia deficytu.

Dokonano zmiany kwoty długu w latach objętych prognozą finansową.

Kwoty ujęte w pozycji wykonanie 2021 są to dane wynikające ze sprawozdań z wykonania dochodów i wydatków za 2021 rok.

Dokonano zmiany limitów wydatków majątkowych objętych limitem , o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy.

W Załączniku Nr 2 wykaz przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian :

1. W przedsięwzięciu "Rozwój społeczno-gospodarczy Gminy Spiczyn poprzez zapewnienie odpowiedniej infrastruktury turystyczno-kulturalnej " zmniejszono limit zobowiązań na 2022 rok o kwotę 1.050.000,00 zł zwiększono limit zobowiązań na 2023 rok o kwotę 1.050.000,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Spiczyn na lata 2022-2025 są zachowane relacje i wskaźniki określone przepisami ustawy o finansach publicznych.