

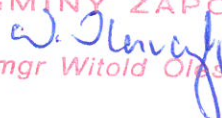
z dnia 31 maja 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zapolice na lata 2023-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414, Dz. U. z 2023 r. poz. 412, poz. 658 i poz. 803) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzam zmiany w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zapolice na lata 2023-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej i tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Zapolice.

**WÓJT  
GMINY ZAPOLICE**  
  
mgr Witold Oleszczyk



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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			
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	
2023	41 653 257,58	25 014 934,38	10 300 204,49	0,00	0,00	330 350,00	0,00	0,00	0,00	16 638 323,20	20 914 323,20	60 000,00	
2024	35 090 523,30	22 516 845,68	10 040 030,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	12 573 677,62	7 874 177,62	0,00	
2025	22 961 360,68	22 831 893,68	10 720 272,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	129 467,00	129 467,00	0,00	
2026	23 495 454,68	23 495 464,68	11 041 880,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 528 067,68	24 528 067,68	11 373 140,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 271 179,68	25 271 179,68	11 714 330,00	0,00	0,00	161 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	26 013 908,68	26 013 908,68	12 065 760,00	0,00	0,00	129 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	26 849 673,00	26 849 673,00	12 427 733,00	0,00	0,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	27 637 437,00	27 637 437,00	12 800 565,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	28 447 470,00	28 447 470,00	13 184 581,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
										kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Lp											
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	606 136,74	606 136,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	637 699,44	637 699,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	387 717,44	387 717,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	370 627,44	370 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	420 627,44	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	420 627,44	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	420 627,44	420 627,44	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	358 874,12	358 874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	358 874,12	358 874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	358 874,12	358 874,12	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 zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwoty 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	z tego:			kwota wyłączeń 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 <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi x
			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 *								
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 734 549,00	0,00	-884 490,68	6 413 122,04			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 096 849,56	0,00	767 699,44	767 699,44			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 709 132,12	0,00	517 184,44	517 184,44			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 338 504,68	0,00	370 627,44	370 627,44			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 917 877,24	0,00	420 627,44	420 627,44			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 497 249,80	0,00	420 627,44	420 627,44			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 076 622,36	0,00	420 627,44	420 627,44			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	717 746,24	0,00	358 874,12	358 874,12			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	358 874,12	0,00	358 874,12	358 874,12			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	358 874,12	358 874,12			

6) Skorygowanie o środki dotyczące 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,52%	-2,30%	15,21%	18,56%	TAK	TAK
2024	4,58%	5,22%	13,00%	16,36%	TAK	TAK
2025	3,23%	3,86%	10,28%	13,64%	TAK	TAK
2026	2,90%	2,90%	8,45%	11,80%	TAK	TAK
2027	2,86%	2,86%	7,11%	10,47%	TAK	TAK
2028	2,61%	2,61%	5,34%	8,69%	TAK	TAK
2029	0,87%	2,40%	1,99%	5,35%	TAK	TAK
2030	1,94%	1,94%	2,51%	2,51%	TAK	TAK
2031	1,75%	1,75%	3,11%	3,11%	TAK	TAK
2032	1,57%	1,57%	2,62%	2,62%	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									
	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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2023	25 000,00	25 000,00	1 155 918,00	1 155 918,00	1 155 918,00	103 785,50	103 785,50	99 083,06		
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		



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	z tego:	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1						bieżące	majątkowe
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych		
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5		
2023	433 755,50	433 755,50	270 437,74	14 016 848,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 705 105,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	155 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	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		
												w tym:	
												Wydatki	Wydługi
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
Lp													
2023	606 136,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	637 699,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2025	387 717,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2026	370 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2027	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2028	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029	420 627,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	358 874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031	358 874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2032	358 874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

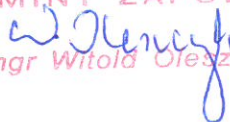
9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. 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, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 ZAŁĄCZNIKA NR 1 OKREŚLAJĄCEGO WIELOLETNIĄ PROGNOZĘ  
FINANSOWĄ GMINY ZAPOLICE NA LATA 2023 - 2032  
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2023 - 2032**

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2032 wprowadzono zmiany kwot planowanych dochodów oraz wydatków budżetu dla roku 2023 zgodnie z decyzjami Wojewody Łódzkiego, dostosowując dane do Uchwały budżetowej na 2023 r.

Zapolice 31.05.2023 r.

WÓJT  
GMINY ZAPOLICE  
  
mgr Witold Oleszczyk