

Uchwała Nr XXXII/257/2022

Rady Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 26 stycznia 2022r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2022– 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2021r. poz. 1372 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst. jedn. Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXI/246/2021 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2022-2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021r. poz. 1834.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981 i poz. 2270.

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXII/257/2022
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 26 stycznia 2022r.

Zmiany w uchwale Nr XXXI/246/2021 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2022 – 2035 podyktowane są koniecznością zachowania zgodności WPF z uchwałą budżetową. Wprowadzono zatem zmiany w zakresie planu dochodów, wydatków i przychodów.

W wykazie przedsięwzięć do WPF w wydatkach bieżących dokonuje się zmiany kwot limitów w poszczególnych latach.

Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2022- 2035.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 3 767 310,88 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2 030 000,00 zł, przychodami 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 wysokości 536 808,88 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1 200 502,00 zł.

W 2022 roku do przychodów budżetu gminy wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 200 502,00 zł, z czego kwotę 1 200 502,00 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu). Pozostała kwota wolnych środków zostanie wprowadzona do przychodów budżetu gminy w 2022 roku po sporządzeniu bilansu.

Wolne środki stanowią kwotę 1 200 502,00 zł, z czego kwotę 423 502,00 zł stanowią środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021r. z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w 2022 roku, kwotę 777 000,00 zł stanowią wolne środki wynikające z rozliczenia roku 2020, które nie zostały wydatkowane na realizację planowanych zadań inwestycyjnych w 2021 roku z uwagi na przeniesienie realizacji zadań inwestycyjnych na rok 2022.

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

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	
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 2015	18 282 161,80	17 101 863,57	1 645 555,00	4 297,87	5 766 717,00	3 880 608,49	5 804 685,21	2 693 350,47	1 180 298,23	204 718,85	967 460,54	
Wykonanie 2016	21 770 587,31	21 605 597,73	1 614 929,00	6 146,88	6 229 439,00	8 290 158,28	5 464 924,57	2 134 759,32	164 989,58	76 272,50	84 853,75	
Wykonanie 2017	22 885 835,92	22 391 891,73	1 798 397,00	33 113,81	6 133 067,00	8 926 985,53	5 500 328,39	2 171 913,05	493 944,19	100 576,42	392 044,83	
Wykonanie 2018	27 072 653,61	24 893 852,70	2 140 995,00	6 799,03	7 591 368,00	9 115 870,42	6 038 820,25	2 585 717,52	2 178 800,91	155 883,71	2 022 917,20	
Wykonanie 2019	29 778 322,47	27 640 060,86	2 457 833,00	10 089,99	8 394 101,00	10 699 465,18	6 078 571,69	2 422 887,98	2 138 261,61	344 154,75	1 793 925,16	
Wykonanie 2020	30 867 668,72	29 329 453,80	2 307 304,00	10 958,64	8 490 045,00	11 837 795,54	6 683 350,62	2 481 567,30	1 538 214,92	103 487,73	1 434 690,85	
Plan 3 kw. 2021	31 777 749,79	29 647 705,14	2 591 164,00	25 000,00	9 234 581,00	9 537 277,12	8 259 683,02	2 940 000,00	2 130 044,65	305 041,00	1 825 003,65	
Wykonanie 2021	32 835 864,86	30 990 361,21	2 591 164,00	13 000,00	9 658 083,00	10 755 441,19	7 972 673,02	2 940 000,00	1 845 503,65	20 500,00	1 825 003,65	
2022	33 505 341,90	25 510 341,90	2 424 363,00	13 730,00	9 325 956,00	5 423 462,50	8 322 830,40	3 025 000,00	7 995 000,00	290 000,00	7 705 000,00	
2023	35 457 000,00	26 928 000,00	2 711 700,00	15 000,00	9 790 000,00	5 695 140,00	8 716 160,00	3 146 000,00	8 529 000,00	190 000,00	8 339 000,00	
2024	29 357 056,00	27 655 056,00	2 785 000,00	15 405,00	10 056 000,00	5 849 000,00	8 949 651,00	3 230 000,00	1 702 000,00	0,00	1 702 000,00	
2025	28 496 432,00	28 346 432,00	2 855 000,00	15 790,00	10 306 000,00	5 995 000,00	9 174 642,00	3 312 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2026	29 335 100,00	29 055 100,00	2 926 000,00	16 185,00	10 563 330,00	6 146 000,00	9 403 585,00	3 390 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00	
2027	29 781 400,00	29 781 400,00	2 999 000,00	16 600,00	10 828 000,00	6 299 000,00	9 638 800,00	3 478 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	30 526 000,00	30 526 000,00	3 074 000,00	17 010,00	11 099 000,00	6 457 000,00	9 878 990,00	3 567 000,00	0,00	0,00	0,00	

2029	31 289 100,00	31 289 100,00	3 150 000,00	17 500,00	11 376 000,00	6 620 000,00	10 125 600,00	3 656 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 080 000,00	32 080 000,00	3 230 000,00	17 850,00	11 659 000,00	6 792 150,00	10 381 000,00	3 746 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	32 874 000,00	32 874 000,00	3 311 000,00	18 320,00	11 952 000,00	6 953 000,00	10 639 680,00	3 841 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	33 695 000,00	33 695 000,00	3 394 000,00	18 770,00	12 251 000,00	7 130 000,00	10 901 230,00	3 940 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	34 572 000,00	34 572 000,00	3 482 000,00	19 280,00	12 569 000,00	7 312 000,00	11 189 720,00	4 039 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	35 440 000,00	35 440 000,00	3 569 000,00	19 740,00	12 883 000,00	7 495 000,00	11 473 260,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	36 322 000,00	36 322 000,00	3 658 000,00	20 234,00	13 206 000,00	7 682 000,00	11 755 766,00	4 244 000,00	0,00	0,00	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:			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				
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 2015	18 377 158,49	16 663 335,94	7 753 427,16	0,00	0,00	82 815,82	0,00	0,00	0,00	1 713 822,55	1 713 822,55	2 400,00	
Wykonanie 2016	20 971 761,96	20 453 993,71	7 562 128,97	0,00	0,00	74 199,48	0,00	0,00	0,00	517 768,25	517 768,25	4 889,25	
Wykonanie 2017	22 572 020,13	21 596 926,35	8 175 613,44	0,00	0,00	66 137,37	0,00	0,00	0,00	975 093,78	975 093,78	60 000,00	
Wykonanie 2018	28 747 569,80	22 942 620,44	8 943 690,78	0,00	0,00	69 934,39	0,00	0,00	0,00	5 804 949,36	5 804 949,36	0,00	
Wykonanie 2019	28 359 797,45	25 631 802,58	9 315 469,61	0,00	0,00	149 183,46	0,00	0,00	0,00	2 727 994,87	2 727 994,87	0,00	
Wykonanie 2020	30 967 769,76	27 762 845,35	9 940 762,97	0,00	0,00	101 463,33	0,00	0,00	0,00	3 204 924,41	3 204 924,41	10 746,43	
Plan 3 kw. 2021	33 303 977,42	29 587 964,97	12 511 602,61	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 716 012,45	3 716 012,45	32 040,00	
Wykonanie 2021	32 403 091,49	30 441 966,57	12 483 033,07	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 961 124,92	1 961 124,92	6 000,00	
2022	37 272 652,78	25 970 652,78	13 176 814,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 302 000,00	11 302 000,00	36 040,00	
2023	34 930 214,28	26 000 214,28	13 540 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 930 000,00	8 930 000,00	0,00	
2024	28 878 210,28	26 663 210,28	13 905 000,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	2 215 000,00	2 215 000,00	0,00	
2025	28 017 586,28	27 357 586,28	14 253 300,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	
2026	28 743 747,69	28 120 747,69	14 610 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	623 000,00	623 000,00	0,00	
2027	29 190 047,71	28 847 047,71	14 980 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	343 000,00	343 000,00	0,00	
2028	29 934 647,71	29 691 647,71	15 350 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	243 000,00	243 000,00	0,00	
2029	30 840 053,43	30 840 053,43	15 740 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	31 630 953,43	31 630 953,43	16 127 000,00	0,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	32 614 589,43	32 614 589,43	16 530 000,00	0,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	33 435 589,43	33 435 589,43	16 942 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	34 312 589,43	34 312 589,43	17 502 000,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2034	35 180 589,43	35 180 589,43	17 940 000,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	36 062 589,43	36 062 589,43	18 390 000,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)}	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
Wykonanie 2015	-94 996,69	0,00	722 904,81	200 000,00	0,00	0,00	0,00	522 904,81	94 996,69
Wykonanie 2016	798 825,35	0,00	236 207,60	0,00	0,00	0,00	0,00	236 207,60	0,00
Wykonanie 2017	313 815,79	0,00	1 018 244,43	374 912,00	0,00	0,00	0,00	643 332,43	0,00
Wykonanie 2018	-1 674 916,19	0,00	3 588 112,35	3 034 919,91	1 674 916,19	0,00	0,00	553 192,44	0,00
Wykonanie 2019	1 418 525,02	0,00	1 509 884,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 884,16	0,00
Wykonanie 2020	-100 101,04	0,00	2 555 649,54	0,00	0,00	885 090,37	100 101,04	1 670 559,17	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 526 227,63	0,00	2 094 119,50	0,00	0,00	626 380,40	626 380,40	1 467 739,10	899 847,23
Wykonanie 2021	432 773,37	0,00	2 094 119,50	0,00	0,00	626 380,40	0,00	1 467 739,10	0,00
2022	-3 767 310,88	0,00	4 331 416,60	2 594 105,72	2 030 000,00	536 808,88	536 808,88	1 200 502,00	1 200 502,00
2023	526 785,72	526 785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	478 845,72	478 845,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	478 845,72	478 845,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	591 352,31	591 352,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	591 352,29	591 352,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	591 352,29	591 352,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	449 046,57	449 046,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	449 046,57	449 046,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	259 410,57	259 410,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	259 410,57	259 410,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	259 410,57	259 410,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	259 410,57	259 410,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	259 410,57	259 410,57	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	391 700,52	391 700,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	391 700,52	391 700,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	778 867,78	778 867,78	374 912,00	374 912,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	403 312,00	403 312,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	403 280,00	403 280,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	361 429,00	361 429,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	567 891,87	567 891,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	567 891,87	567 891,87	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	564 105,72	564 105,72	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	526 785,72	526 785,72	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	478 845,72	478 845,72	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	478 845,72	478 845,72	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	591 352,31	591 352,31	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	591 352,29	591 352,29	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	591 352,29	591 352,29	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	449 046,57	449 046,57	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	449 046,57	449 046,57	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	259 410,57	259 410,57	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	259 410,57	259 410,57	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	259 410,57	259 410,57	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	259 410,57	259 410,57	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	259 410,57	259 410,57	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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	2 920 329,30	0,00	438 527,63	961 432,44
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 528 628,78	0,00	1 151 604,02	1 387 811,62
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 124 673,00	0,00	794 965,38	1 438 297,81
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 756 280,91	0,00	1 951 232,26	2 504 424,70
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 353 000,91	0,00	2 008 258,28	3 518 142,44
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 991 571,91	0,00	1 566 608,45	4 122 257,99
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 423 680,04	0,00	59 740,17	2 153 859,67
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 423 680,04	0,00	548 394,64	2 642 514,14
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 453 680,04	0,00	-460 310,88	1 277 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 926 894,32	0,00	927 785,72	927 785,72
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 448 048,60	0,00	991 845,72	991 845,72
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 969 202,88	0,00	988 845,72	988 845,72
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 377 850,57	0,00	934 352,31	934 352,31
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 786 498,28	0,00	934 352,29	934 352,29
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 195 145,99	0,00	834 352,29	834 352,29
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 746 099,42	0,00	449 046,57	449 046,57
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 297 052,85	0,00	449 046,57	449 046,57
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 037 642,28	0,00	259 410,57	259 410,57
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	778 231,71	0,00	259 410,57	259 410,57
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	518 821,14	0,00	259 410,57	259 410,57

2034	x	x	x	x	0,00	0,00	259 410,57	0,00	259 410,57	259 410,57
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	259 410,57	259 410,57

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
Wykonanie 2015	0,00%	x	7,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	8,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,28%	2,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	3,67%	3,77%	x	x	x	x
2022	3,31%	-1,62%	-0,18%	9,45%	9,59%	TAK	TAK
2023	2,95%	4,84%	5,74%	8,40%	8,54%	TAK	TAK
2024	2,65%	5,00%	5,00%	7,96%	8,10%	TAK	TAK
2025	2,58%	4,86%	x	7,53%	7,67%	TAK	TAK
2026	3,00%	4,49%	x	5,31%	5,65%	TAK	TAK
2027	2,92%	4,38%	x	4,41%	4,75%	TAK	TAK
2028	2,83%	3,84%	x	3,32%	3,66%	TAK	TAK
2029	2,19%	2,19%	x	3,68%	3,68%	TAK	TAK
2030	2,12%	2,12%	x	4,23%	4,23%	TAK	TAK
2031	1,34%	1,34%	x	3,84%	3,84%	TAK	TAK
2032	1,30%	1,30%	x	3,32%	3,32%	TAK	TAK
2033	1,26%	1,26%	x	2,81%	2,81%	TAK	TAK

2034	1,23%	1,23%	x	2,35%	2,35%	TAK	TAK
2035	1,19%	1,19%	x	1,90%	1,90%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2015	24 632,00	24 632,00	24 632,00	579 625,52	579 625,52	514 197,25	244 247,18	244 247,18	207 610,09
Wykonanie 2016	147 721,31	147 721,31	147 721,31	39 853,75	39 853,75	25 053,75	19 489,54	19 489,54	19 489,54
Wykonanie 2017	7 485,77	7 485,77	7 485,77	374 912,00	374 912,00	374 912,00	122 892,45	122 892,45	99 852,45
Wykonanie 2018	41 585,93	41 585,93	41 585,93	496 117,20	496 117,20	496 117,20	65 552,34	65 552,34	40 592,34
Wykonanie 2019	683 109,03	683 109,03	682 752,21	808 351,59	808 351,59	808 351,59	353 049,37	353 049,37	311 536,94
Wykonanie 2020	799 299,94	799 299,94	777 763,88	928 931,33	928 931,33	928 931,33	1 166 461,86	1 166 461,86	1 053 450,17
Plan 3 kw. 2021	425 386,26	425 386,26	415 500,15	955 374,23	955 374,23	866 079,58	533 970,76	531 970,76	484 931,61
Wykonanie 2021	425 386,26	425 386,26	415 500,15	955 374,23	955 374,23	866 079,58	533 970,76	531 970,76	484 931,61
2022	1 147,50	1 147,50	1 083,75	0,00	0,00	0,00	35 232,50	35 232,50	1 083,75
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
Wykonanie 2015	790 605,00	790 605,00	672 014,25	31 365,00	31 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	589 206,37	589 206,37	374 912,00	600 004,30	487 237,30	112 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	970 546,37	970 546,37	522 228,64	342 978,95	327 518,95	15 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 393 477,48	1 393 477,48	1 047 422,14	1 527 210,33	1 427 210,33	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 867 101,93	1 867 101,93	1 512 010,64	6 559 189,55	3 046 263,55	3 512 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	5 244 718,78	1 804 826,90	3 439 891,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	4 037 118,78	1 804 826,90	2 232 291,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 344 273,06	1 245 873,06	2 098 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	0,00	0,00	9 052 357,64	122 357,64	8 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	215 000,00	0,00	0,00	2 215 984,00	984,00	2 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	660 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	280 000,00	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:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2015	391 700,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	391 700,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	778 867,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	403 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	403 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	64 668,95	
Plan 3 kw. 2021	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	12 000,00	
Wykonanie 2021	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	12 000,00	
2022	564 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	526 785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	478 845,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	478 845,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	331 941,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	331 941,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	331 941,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	189 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	189 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	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 wyliczaniu 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ^{**} ustawy ¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^X	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^X
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2015			
Wykonanie 2016			
Wykonanie 2017			
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Plan 3 kw. 2021			
Wykonanie 2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			

2034			
2035			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	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)				19 922 868,29	3 344 273,06	9 052 357,64	2 215 984,00	660 000,00	15 269 553,70
1.a	- wydatki bieżące				2 116 252,29	1 245 873,06	122 357,64	984,00	0,00	1 366 153,70
1.b	- wydatki majątkowe				17 806 616,00	2 098 400,00	8 930 000,00	2 215 000,00	660 000,00	13 903 400,00
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:				1 217 241,55	35 232,50	100 000,00	215 000,00	660 000,00	1 007 171,50
1.1.1	- wydatki bieżące				242 241,55	35 232,50	0,00	0,00	0,00	32 171,50
1.1.1.7	Klub seniora - Centrum Aktywności seniora w gminie Dąbrowa Biskupia w ramach projektu "Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn. Centrum Aktywności Seniora -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2020	2022	242 241,55	35 232,50	0,00	0,00	0,00	32 171,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				975 000,00	0,00	100 000,00	215 000,00	660 000,00	975 000,00
1.1.2.29	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynek komunalny ul. Długa 85 - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej.	Urząd Gminy	2022	2024	200 000,00	0,00	30 000,00	170 000,00	0,00	200 000,00
1.1.2.31	Termomodernizacja budynku komunalnego w Ośniszczewie 33 - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej.	Urząd Gminy	2022	2024	55 000,00	0,00	10 000,00	45 000,00	0,00	55 000,00
1.1.2.32	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0 kWp na oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2023	2025	240 000,00	0,00	20 000,00	0,00	220 000,00	240 000,00
1.1.2.33	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0 kWp w Parchaniu - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2023	2025	240 000,00	0,00	20 000,00	0,00	220 000,00	240 000,00
1.1.2.34	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0 kWp w Stacji Uzdatniania Wody w Dąbrowie Biskupiej - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2023	2025	240 000,00	0,00	20 000,00	0,00	220 000,00	240 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				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				18 705 626,74	3 309 040,56	8 952 357,64	2 000 984,00	0,00	14 262 382,20
1.3.1	- wydatki bieżące				1 874 010,74	1 210 640,56	122 357,64	984,00	0,00	1 333 982,20
1.3.1.32	Umowa licencyjna na program komputerowy o nazwie QNet JPK -	Urząd Gminy	2019	2022	2 214,00	738,00	0,00	0,00	0,00	738,00
1.3.1.33	Ubezpieczenie komunikacyjne Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2020	2023	38 931,00	12 977,00	0,00	0,00	0,00	12 977,00
1.3.1.34	Dostęp do programu LEX Urząd -	Urząd Gminy	2020	2023	14 538,60	4 846,20	2 423,10	0,00	0,00	7 269,30
1.3.1.35	Bankowa obsługa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2020	2022	21 600,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.36	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2020	2023	118 242,00	39 414,00	0,00	0,00	0,00	39 414,00
1.3.1.42	Świadczenie usług Vivaldi oraz udzielenie licencji na korzystanie z Systemu Vivaldi CMS, udostępnionego w ramach świadczenia usług Vivaldi -	Urząd Gminy	2021	2024	8 856,00	2 952,00	2 952,00	984,00	0,00	6 888,00
1.3.1.45	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2021	2023	95 000,00	30 000,00	25 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.46	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dąbrowa Biskupia oraz odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2021	2023	1 574 629,14	1 114 313,36	91 982,54	0,00	0,00	1 206 295,90
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 831 616,00	2 098 400,00	8 830 000,00	2 000 000,00	0,00	12 928 400,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brudnia, gm. Dąbrowa Biskupia na odcinku 300 m -	Urząd Gminy	2021	2023	248 100,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej nr 150606C na odcinku Chlewiska-Straszewo od km 0+000,00 do km 2+735,00 gm. Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2021	2022	4 052 275,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia na odcinku 600 m -	Urząd Gminy	2021	2023	623 001,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z termomodernizacją istniejącego już budynku i wyposażeniem jej w odnawialne źródła energii -	Urząd Gminy	2021	2022	1 809 840,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.18	Budowa nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy	2021	2025	10 098 400,00	98 400,00	8 000 000,00	2 000 000,00	0,00	10 098 400,00

OBJAŚNIENIA ZMIAN DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DĄBROWA BISKUPIA NA LATA 2022-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2022-2035 jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, zwaną dalej WPF, obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni 14 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

Prognoza danych obejmuje budżet Gminy Dąbrowa Biskupia w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych. Podejście to pozwala na pełną ocenę sytuacji finansowej JST w ujęciu przepływów finansowych.

W załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2022-2035 zostały wprowadzone zmiany w związku z koniecznością utrzymania zgodności z treścią uchwały budżetowej na 2022 rok.

1. Dochody ogółem budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia uległy zwiększeniu o łączną kwotę 59 005,40 zł i plan po zmianach ogółem wynosi 33 505 341,90 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą dochodów bieżących zwiększenie ogółem o kwotę 59 005,40 zł, w tym zwiększenie pozostałych dochodów bieżących.

2. Wydatki budżetu gminy uległy zwiększeniu o łączną kwotę 95 814,28 zł. Plan po zmianach wynosi 37 272 652,78 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2022 rok dokonano zmian wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu ogółem o 95 814,28 zł, w tym zmniejszenie o kwotę 1,00 zł z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, w wydatkach majątkowych przeniesienie kwoty 80 000,00 zł z zadania dotyczącego wykonania dokumentacji projektowych na przebudowę dróg gminnych i na nowe zadania inwestycyjne dotyczące wykonania dokumentacji na przebudowę boiska sportowego w miejscowości Dąbrowa Biskupia i dokumentacji na budowę świetlic wiejskich w miejscowości Bąkowo, Wonorze i Sobiesierne.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy (poz.3) uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 3 767 310,88 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2 030 000,00 zł, przychodami 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 wysokości 536 808,88 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1 200 502,00 zł.

Powyższe zmiany spowodowały zmiany przychodów budżetu (poz.4), zwiększenie o kwotę 36 808,88 zł co stanowi kwotę przychodów 4 331 416,60 zł, na które składają się przychody:

1. przychody jednostek samorządu terytorialnego 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, które stanowią środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500 000,00 zł i planowane są na realizację zadania „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z termomodernizacją istniejącego już budynku i wyposażeniem jej w odnawialne źródła energii” oraz przychodów jednostek samorządu terytorialnego 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, które stanowią środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 36 808,88 zł na zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Laboratoria przeszłości”.

2. przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 200 502,00 zł, które planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu. Wolne środki stanowią kwotę 1 200 502,00 zł, z czego kwotę 423 502,00 zł stanowią środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021r. z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w 2022 roku, kwotę 777 000,00 zł stanowią wolne środki wynikające z rozliczenia roku 2020, które nie zostały wydatkowane na realizację planowanych zadań inwestycyjnych w 2021 roku z uwagi na przeniesienie realizacji zadań inwestycyjnych na rok 2022.

3. przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 594 105,72 zł, z czego kwotę 2 030 000,00 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu), kwotę 564 105,72 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W 2022 roku do przychodów budżetu gminy wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 200 502,00 zł, z czego kwotę 1 200 502,00 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu). Pozostała kwota wolnych środków zostanie wprowadzona do przychodów budżetu gminy w 2022 roku po sporządzeniu bilansu.

W związku z powyższym nie zmienia się kwota rozchodów budżetu (poz. 5). Kwota rozchodów w 2022 roku pozostaje bez zmian i stanowi kwotę 564 105,72 zł, w tym spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

Kwota długu (poz. 6) nie zmienia się i stanowi kwotę 5 453 680,04 zł.

Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów bieżących Gminy pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie przekraczają relacji wynikającej z art.243 ustawy o finansach publicznych. Stan i obsługa zadłużenia będą utrzymywać się każdego roku na bezpiecznym poziomie tj. dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych poz. 8.1< poz. 8.3.1 pozostaje spełniony.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2023-2035 spełniona jest zasada z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w której planowane dochody bieżące powiększone o przychody 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 oraz

wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w tych latach zaplanowano w wysokościach wyższych od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna). Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021r. poz. 1927) w 2022 roku do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych czyli przychody z wolnych środków. Poza tym w latach 2022-2025 jednostki samorządu terytorialnego mogą w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której owa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

W 2022 roku planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi -460 310,88 zł, natomiast planowana nadwyżka operacyjna skorygowana o przychody jednostek samorządu terytorialnego 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, które stanowią środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500 000,00 zł i planowane są na realizację zadania „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z termomodernizacją istniejącego już budynku i wyposażeniem jej w odnawialne źródła energii” oraz przychodów jednostek samorządu terytorialnego 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, które stanowią środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 36 808,88 zł na zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Laboratoria przyszłości” oraz przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 200 502,00 zł stanowi kwotę w 1 277 000,00 zł.

Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma znaczny wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy. W każdym roku zostały zachowane wskaźniki spłaty zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.

W pozycji 9.3 i 9.3.1. wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększa się o kwotę

3 061,00 zł na realizację zadania „Klub Seniora – Centrum Aktywności w Gminie Dąbrowa Biskupia” w ramach umowy o partnerstwie na rzecz projektu „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn Centrum Aktywności Seniora” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 stanowiące wkład własny gminy.

W pozycji 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych plan na wydatki bieżące zwiększa się w 2022 roku o kwotę 3 061,00 zł. W wykazie przedsięwzięć do WPF w wydatkach na realizację zadania „Klub Seniora – Centrum Aktywności w Gminie Dąbrowa Biskupia” w ramach umowy o partnerstwie na rzecz projektu „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn Centrum Aktywności Seniora” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 zwiększa się limity w 2022 roku w kwocie 3 061,00 zł.