

**Zarządzenie Nr 154/2022**  
**Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia**  
z dnia 14 listopada 2022r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023 – 2035**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022r. poz. 559 z późn. zm.<sup>1)</sup>), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.<sup>2)</sup>) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2035 w brzmieniu stanowiącym załącznik do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023-2035.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć na lata 2023-2026 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia stanowiącym załącznik do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023-2035.

**§ 2.** Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023 – 2035 przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku celem wydania stosownej opinii;
- 2) Radzie Gminy Dąbrowa Biskupia.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561.

2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768 poz. 1725 i poz. 1964.

**UZASADNIENIE**  
**do Zarządzenia Nr 154/2022**  
**Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia**  
z dnia 14 listopada 2022r.

Zgodnie z art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.) inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.



**UCHWAŁA Nr        /2022**  
**RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA**  
z dnia                      grudnia 2022r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022r. poz. 559 z późn.zm.1<sup>1)</sup>) 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 2022r. poz. 1634 z późn. zm.2<sup>2)</sup>) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały oraz z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 4.** Traci moc uchwała Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr XXXI/246/2021 z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2022-2035.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r.

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561.

2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768 poz. 1725 i poz. 1964.

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr                   /2022**  
**Rady Gminy Dąbrowa Biskupia**  
z dnia                               grudnia 2022r.

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadnia konieczność ustanowienia dokumentu wskazującego kierunki polityki finansowej w określonym horyzoncie finansowym Gminy Dąbrowa Biskupia, a także jest instrumentem niezbędnym w zarządzaniu finansami gminy, zapewniającym racjonalne planowanie zadań i długu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych przedkłada się Radzie Gminy Dąbrowa Biskupia i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku do dnia 15 listopada 2022 roku projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2035.

Podstawę prawną przedmiotowej uchwały stanowi art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022r. poz. 559 z późn. zm.).

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 do  
zarządzenia nr 154/2022  
z dnia 2022-11-14

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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                                                      |
| 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                                               |
| Wykonanie 2021   | 35 100 792,35               | 31 579 429,09                | 2 804 760,00                                                                  | 11 315,91                                                                   | 9 674 317,00        | 11 636 335,93                                                             | 7 452 700,25                            | 2 630 958,02               | 3 521 363,26                   | 9 711,15                          | 3 511 652,11                                               |
| Plan 3 kw. 2022  | 35 137 547,40               | 32 176 724,28                | 2 424 363,00                                                                  | 13 730,00                                                                   | 9 631 358,00        | 11 437 841,71                                                             | 8 669 431,57                            | 3 025 000,00               | 2 960 823,12                   | 127 350,00                        | 2 833 473,12                                               |
| Wykonanie 2022   | 39 328 224,81               | 36 313 401,69                | 5 312 781,57                                                                  | 13 730,00                                                                   | 9 631 358,00        | 12 839 870,00                                                             | 8 515 662,08                            | 2 725 000,00               | 3 014 823,12                   | 127 350,00                        | 2 887 473,12                                               |
| 2023             | 33 430 696,04               | 25 689 236,59                | 2 447 852,00                                                                  | 18 267,00                                                                   | 10 463 290,00       | 3 582 173,59                                                              | 9 177 654,00                            | 3 150 000,00               | 7 741 459,45                   | 142 000,00                        | 7 599 459,45                                               |
| 2024             | 35 272 056,00               | 29 785 056,00                | 2 985 000,00                                                                  | 19 814,00                                                                   | 11 313 242,00       | 5 849 000,00                                                              | 9 618 000,00                            | 3 301 000,00               | 5 487 000,00                   | 240 000,00                        | 5 247 000,00                                               |
| 2025             | 36 073 000,00               | 30 828 000,00                | 3 090 000,00                                                                  | 20 310,00                                                                   | 11 710 690,00       | 6 053 000,00                                                              | 9 954 000,00                            | 3 420 000,00               | 5 245 000,00                   | 0,00                              | 5 245 000,00                                               |
| 2026             | 31 598 000,00               | 31 598 000,00                | 3 167 000,00                                                                  | 20 820,00                                                                   | 12 003 180,00       | 6 204 000,00                                                              | 10 203 000,00                           | 3 505 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2027             | 32 388 000,00               | 32 388 000,00                | 3 247 000,00                                                                  | 21 340,00                                                                   | 12 302 660,00       | 6 359 000,00                                                              | 10 458 000,00                           | 3 590 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 33 147 000,00               | 33 147 000,00                | 3 328 000,00                                                                  | 21 870,00                                                                   | 12 559 130,00       | 6 518 000,00                                                              | 10 720 000,00                           | 3 680 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 33 947 000,00               | 33 947 000,00                | 3 411 000,00                                                                  | 22 418,00                                                                   | 12 844 582,00       | 6 681 000,00                                                              | 10 988 000,00                           | 3 770 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 34 677 000,00               | 34 677 000,00                | 3 496 000,00                                                                  | 22 980,00                                                                   | 13 048 020,00       | 6 848 000,00                                                              | 11 262 000,00                           | 3 865 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 35 548 000,00               | 35 548 000,00                | 3 583 000,00                                                                  | 23 560,00                                                                   | 13 378 440,00       | 7 019 000,00                                                              | 11 544 000,00                           | 3 962 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 36 441 000,00               | 36 441 000,00                | 3 672 000,00                                                                  | 24 145,00                                                                   | 13 717 855,00       | 7 194 000,00                                                              | 11 833 000,00                           | 4 061 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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                                                      |
| 2033             | 37 267 000,00               | 37 267 000,00                | 3 764 000,00                                                                  | 24 745,00                                                                   | 13 977 255,00       | 7 373 000,00                                                              | 12 128 000,00                           | 4 162 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2034             | 38 195 000,00               | 38 195 000,00                | 3 858 000,00                                                                  | 25 365,00                                                                   | 14 322 635,00       | 7 557 000,00                                                              | 12 432 000,00                           | 4 267 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2035             | 39 121 000,00               | 39 121 000,00                | 3 954 000,00                                                                  | 25 988,00                                                                   | 14 653 012,00       | 7 745 000,00                                                              | 12 743 000,00                           | 4 373 000,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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                                                              |
| 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                                                            |
| Wykonanie 2021   | 31 974 457,08               | 30 305 164,81                | 11 880 814,36                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 77 052,17                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 669 292,27                   | 1 669 292,27                                                                    | 6 000,00                                                             |
| Plan 3 kw. 2022  | 38 659 711,70               | 33 227 419,10                | 13 759 780,62                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 232 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 432 292,60                   | 5 432 292,60                                                                    | 10 000,00                                                            |
| Wykonanie 2022   | 39 875 821,75               | 35 148 929,15                | 13 783 746,93                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 232 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 726 892,60                   | 4 726 892,60                                                                    | 10 000,00                                                            |
| 2023             | 38 823 356,28               | 28 328 156,51                | 14 412 288,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 270 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 10 495 199,77                  | 10 495 199,77                                                                   | 20 000,00                                                            |
| 2024             | 34 596 802,56               | 28 476 802,56                | 14 830 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 230 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 120 000,00                   | 6 120 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2025             | 35 397 756,28               | 29 522 756,28                | 15 289 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 210 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 875 000,00                   | 5 875 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2026             | 31 069 660,28               | 30 286 660,28                | 15 732 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 170 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 783 000,00                     | 783 000,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2027             | 31 859 660,28               | 31 096 660,28                | 16 188 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 130 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 763 000,00                     | 763 000,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2028             | 32 618 660,28               | 31 840 660,28                | 16 657 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 90 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 778 000,00                     | 778 000,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2029             | 33 560 966,00               | 32 635 966,00                | 17 140 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 90 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 925 000,00                     | 925 000,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2030             | 34 290 966,00               | 33 450 966,00                | 17 637 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 80 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 840 000,00                     | 840 000,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2031             | 35 351 602,00               | 34 301 602,00                | 18 148 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 80 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 050 000,00                   | 1 050 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2032             | 36 244 602,00               | 35 144 602,00                | 18 674 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 70 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 100 000,00                   | 1 100 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2033             | 37 070 602,00               | 36 040 602,00                | 19 196 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 60 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 030 000,00                   | 1 030 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2034             | 37 998 602,00               | 36 938 602,00                | 19 733 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 60 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 060 000,00                   | 1 060 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |



| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |         |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |         |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:  |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |         |
| 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 |
| 2035             | 38 924 602,00               | 37 864 602,00                | 20 285 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 50 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 060 000,00                   | 1 060 000,00                                                                    | 0,00    |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| 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                                                |
| Wykonanie 2021   | 3 126 335,27               | 0,00                                                                                                                        | 2 094 119,50                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 626 380,40                                         | 0,00                                                | 1 467 739,10                                                             | 0,00                                                |
| Plan 3 kw. 2022  | -3 522 164,30              | 0,00                                                                                                                        | 4 086 270,02                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 1 228 882,86                                       | 1 228 882,86                                        | 2 857 387,16                                                             | 2 293 281,44                                        |
| Wykonanie 2022   | -547 596,94                | 0,00                                                                                                                        | 547 596,94                     | 0,00                                                          | 0,00                                                | 547 596,94                                         | 547 596,94                                          | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2023             | -5 392 660,24              | 0,00                                                                                                                        | 5 919 445,96                   | 2 356 785,72                                                  | 1 830 000,00                                        | 73 400,00                                          | 73 400,00                                           | 3 489 260,24                                                             | 3 489 260,24                                        |
| 2024             | 675 253,44                 | 675 253,44                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2025             | 675 243,72                 | 675 243,72                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2026             | 528 339,72                 | 528 339,72                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 528 339,72                 | 528 339,72                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 528 339,72                 | 528 339,72                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 386 034,00                 | 386 034,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 386 034,00                 | 386 034,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 196 398,00                 | 196 398,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 196 398,00                 | 196 398,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 196 398,00                 | 196 398,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2034             | 196 398,00                 | 196 398,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2035             | 196 398,00                 | 196 398,00                                                                                                                  | 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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 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                                                                                              |
| Wykonanie 2021   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 567 891,87                    | 567 891,87                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Plan 3 kw. 2022  | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 564 105,72                    | 564 105,72                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 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                                      | 675 253,44                    | 675 253,44                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2025             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 675 243,72                    | 675 243,72                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 528 339,72                    | 528 339,72                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 528 339,72                    | 528 339,72                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 528 339,72                    | 528 339,72                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 386 034,00                    | 386 034,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 386 034,00                    | 386 034,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 196 398,00                    | 196 398,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 196 398,00                    | 196 398,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 196 398,00                    | 196 398,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 196 398,00                    | 196 398,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2035             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 196 398,00                    | 196 398,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.



| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym: | 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 <sup>x</sup> |                          |        |                                                                           |              |
|                  | 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 <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |              |
|                  |                                                                                                      | 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 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 |
| Wykonanie 2021   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 423 680,04             | 0,00   | 1 274 264,28                                                              | 3 368 383,78 |
| Plan 3 kw. 2022  | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 859 574,32             | 0,00   | -1 050 694,82                                                             | 3 035 575,20 |
| Wykonanie 2022   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 859 574,32             | 0,00   | 1 164 472,54                                                              | 1 712 069,48 |
| 2023             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 689 574,32             | 0,00   | -2 638 919,92                                                             | 923 740,32   |
| 2024             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 014 320,88             | 0,00   | 1 308 253,44                                                              | 1 308 253,44 |
| 2025             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 339 077,16             | 0,00   | 1 305 243,72                                                              | 1 305 243,72 |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 810 737,44             | 0,00   | 1 311 339,72                                                              | 1 311 339,72 |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 282 397,72             | 0,00   | 1 291 339,72                                                              | 1 291 339,72 |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 754 058,00             | 0,00   | 1 306 339,72                                                              | 1 306 339,72 |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 368 024,00             | 0,00   | 1 311 034,00                                                              | 1 311 034,00 |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 981 990,00               | 0,00   | 1 226 034,00                                                              | 1 226 034,00 |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 785 592,00               | 0,00   | 1 246 398,00                                                              | 1 246 398,00 |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 589 194,00               | 0,00   | 1 296 398,00                                                              | 1 296 398,00 |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 392 796,00               | 0,00   | 1 226 398,00                                                              | 1 226 398,00 |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 196 398,00               | 0,00   | 1 256 398,00                                                              | 1 256 398,00 |
| 2035             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 256 398,00                                                              | 1 256 398,00 |

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) <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 wykonanie 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 plan 3 kwartałów 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2021   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 7,36%  | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Plan 3 kw. 2022  | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -3,75%                                                                                                                                                          | -3,14% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2022   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,04%                                                                                                                                                           | 6,58%  | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2023             | 3,60%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -10,62%                                                                                                                                                         | -9,98% | 8,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2024             | 3,78%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,43%                                                                                                                                                           | 7,43%  | 5,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2025             | 3,57%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,12%                                                                                                                                                           | x      | 5,86%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,25%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 2,75%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,83%                                                                                                                                                           | x      | 4,04%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,44%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 2,53%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,46%                                                                                                                                                           | x      | 3,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,73%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 2,32%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,24%                                                                                                                                                           | x      | 2,40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,80%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 1,75%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,14%                                                                                                                                                           | x      | 2,10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 1,67%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,69%                                                                                                                                                           | x      | 3,37%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,37%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 0,97%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,65%                                                                                                                                                           | x      | 5,56%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,56%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 0,91%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,67%                                                                                                                                                           | x      | 5,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 0,86%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,30%                                                                                                                                                           | x      | 5,10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 0,84%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,30%                                                                                                                                                           | x      | 4,88%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,88%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 0,79%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,16%                                                                                                                                                           | x      | 4,71%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,71%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | 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 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                                                  |
| Wykonanie 2021   | 425 344,96                                                                                                                                     | 425 344,96                                                                                                                                                                      | 415 458,85                                    | 955 454,69                                                                                                                          | 955 454,69                                                                                                                      | 866 160,04                                    | 528 868,46                                                                                                                                     | 528 868,46                                                                                                                                 | 484 890,30                                                    |
| Plan 3 kw. 2022  | 395 199,02                                                                                                                                     | 395 199,02                                                                                                                                                                      | 395 135,27                                    | 152 820,00                                                                                                                          | 152 820,00                                                                                                                      | 152 820,00                                    | 436 192,83                                                                                                                                     | 436 192,83                                                                                                                                 | 395 135,27                                                    |
| Wykonanie 2022   | 432 084,94                                                                                                                                     | 432 084,94                                                                                                                                                                      | 426 361,99                                    | 206 820,00                                                                                                                          | 206 820,00                                                                                                                      | 198 331,20                                    | 452 792,83                                                                                                                                     | 452 792,89                                                                                                                                 | 410 011,67                                                    |
| 2023             | 5 565,59                                                                                                                                       | 5 565,59                                                                                                                                                                        | 4 936,79                                      | 6 000,00                                                                                                                            | 6 000,00                                                                                                                        | 5 056,80                                      | 26 267,70                                                                                                                                      | 26 267,70                                                                                                                                  | 21 287,11                                                     |
| 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 <sup>x</sup> | 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 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                                                                                                                                                             |
| 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                                                                                                                                                             |
| Plan 3 kw. 2022  | 146 817,60                                                                                                                          | 146 817,60                                                                                                                      | 146 817,60                                                    | 4 781 914,64                                                         | 1 262 439,64 | 3 519 475,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2022   | 146 817,60                                                                                                                          | 146 817,60                                                                                                                      | 146 817,60                                                    | 4 700 114,64                                                         | 1 279 039,64 | 3 421 075,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2023             | 145 874,77                                                                                                                          | 145 874,77                                                                                                                      | 50 568,00                                                     | 9 431 590,34                                                         | 169 265,34   | 9 262 325,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2024             | 520 000,00                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 6 131 784,00                                                         | 11 784,00    | 6 120 000,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | 215 000,00                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 5 220 400,00                                                         | 5 400,00     | 5 215 000,00 | 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                                                                                                                                                             |
| 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                                                                                                                                                             |



| 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 <sup>x</sup> | 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                                                                                                                                                             |
| 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| 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 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                                                                                  |
| Wykonanie 2021   | 567 891,87                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2 705,50                                                                                   |
| Plan 3 kw. 2022  | 564 105,72                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2022   | 564 105,72                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2023             | 526 785,72                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 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                                                                                       |

<sup>9)</sup> 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 154/2022  
z dnia 2022-11-14

kwoty w zł

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca             | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023   | Limit 2024   | Limit 2025   | Limit zobowiązań |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                       | Od               | Do   |                          |              |              |              |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                                       |                  |      | 22 961 905,77            | 9 431 590,34 | 6 131 784,00 | 5 220 400,00 | 20 783 774,34    |
| 1.a      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                       |                  |      | 1 940 664,77             | 169 265,34   | 11 784,00    | 5 400,00     | 186 449,34       |
| 1.b      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                       |                  |      | 21 021 241,00            | 9 262 325,00 | 6 120 000,00 | 5 215 000,00 | 20 597 325,00    |
| 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: |                                                       |                  |      | 843 228,03               | 86 267,70    | 520 000,00   | 215 000,00   | 821 267,70       |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                       |                  |      | 48 228,03                | 26 267,70    | 0,00         | 0,00         | 26 267,70        |
| 1.1.1.8  | Kujawsko-Pomorska Teleopieka -                                                                                                                                                                                                                 | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej | 2022             | 2023 | 8 228,03                 | 2 867,70     | 0,00         | 0,00         | 2 867,70         |
| 1.1.1.9  | Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia - Poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa Biskupia dla osób ze szczególnymi potrzebami, zwłaszcza dla osób z niepełnosprawnościami                                           | Urząd Gminy                                           | 2022             | 2023 | 40 000,00                | 23 400,00    | 0,00         | 0,00         | 23 400,00        |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                       |                  |      | 795 000,00               | 60 000,00    | 520 000,00   | 215 000,00   | 795 000,00       |
| 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             | 2025 | 200 000,00               | 0,00         | 30 000,00    | 170 000,00   | 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             | 2025 | 55 000,00                | 0,00         | 10 000,00    | 45 000,00    | 55 000,00        |
| 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             | 2024 | 240 000,00               | 0,00         | 240 000,00   | 0,00         | 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             | 2024 | 240 000,00               | 0,00         | 240 000,00   | 0,00         | 240 000,00       |
| 1.1.2.35 | Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia - Poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa Biskupia dla osób ze szczególnymi potrzebami, zwłaszcza dla osób z niepełnosprawnościami                                           | Urząd Gminy                                           | 2022             | 2023 | 60 000,00                | 60 000,00    | 0,00         | 0,00         | 60 000,00        |
| 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             |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                       |                  |      | 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             |
| 1.3      | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego                                                                                                                                               |                                                       |                  |      | 22 118 677,74            | 9 345 322,64 | 5 611 784,00 | 5 005 400,00 | 19 962 506,64    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                       |                  |      | 1 892 436,74             | 142 997,64   | 11 784,00    | 5 400,00     | 160 181,64       |
| 1.3.1.33 | Ubezpieczenie komunikacyjne Gminy Dąbrowa Biskupia -                                                                                                                                                                                           | Urząd Gminy                                           | 2020             | 2023 | 38 931,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00             |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023   | Limit 2024   | Limit 2025   | Limit zobowiązań |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                           | Od               | Do   |                          |              |              |              |                  |
| 1.3.1.34 | Dostęp do programu LEX Urząd -                                                                                                                                                                                                                               | Urząd Gminy                               | 2020             | 2023 | 14 538,60                | 2 423,10     | 0,00         | 0,00         | 2 423,10         |
| 1.3.1.36 | Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Dąbrowa Biskupia -                                                                                                                                                                                   | Urząd Gminy                               | 2020             | 2023 | 118 242,00               | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 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     | 984,00       | 0,00         | 3 936,00         |
| 1.3.1.45 | Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -                                                                                                                                                                             | Urząd Gminy                               | 2021             | 2023 | 95 000,00                | 25 000,00    | 0,00         | 0,00         | 25 000,00        |
| 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             | 91 982,54    | 0,00         | 0,00         | 91 982,54        |
| 1.3.1.47 | Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia -                                                                                                                                                                                                 | Urząd Gminy                               | 2022             | 2025 | 32 400,00                | 10 800,00    | 10 800,00    | 5 400,00     | 27 000,00        |
| 1.3.1.48 | Przygotowanie metadanych i zbioru danych przestrzennych dla planów zagospodarowania przestrzennego oraz studium wraz z uruchomieniem usługi eGmina z modulem iMPZP oraz iMPA -                                                                               | Urząd Gminy                               | 2022             | 2023 | 9 840,00                 | 9 840,00     | 0,00         | 0,00         | 9 840,00         |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |                  |      | 20 226 241,00            | 9 202 325,00 | 5 600 000,00 | 5 000 000,00 | 19 802 325,00    |
| 1.3.2.13 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia na odcinku 600 m -                                                                                                                                                                  | Urząd Gminy                               | 2021             | 2024 | 623 001,00               | 0,00         | 600 000,00   | 0,00         | 600 000,00       |
| 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    | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 10 098 400,00    |
| 1.3.2.19 | Budowa czterech świetlic wiejskich w gminie Dąbrowa Biskupia -                                                                                                                                                                                               | Urząd Gminy                               | 2022             | 2023 | 2 100 000,00             | 2 100 000,00 | 0,00         | 0,00         | 2 100 000,00     |
| 1.3.2.21 | Modernizacja wraz z wyposażeniem Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dąbrowie Biskupiej -                                                                                                                                                    | Urząd Gminy                               | 2022             | 2023 | 5 148 000,00             | 4 830 000,00 | 0,00         | 0,00         | 4 830 000,00     |
| 1.3.2.22 | Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych - Zwiększenie dostępności dla osób niepełnosprawnych Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej poprzez dostosowanie wejścia, holu oraz pomieszczeń biurowych                 | Urząd Gminy                               | 2022             | 2023 | 107 000,00               | 103 925,00   | 0,00         | 0,00         | 103 925,00       |
| 1.3.2.23 | Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z wyposażeniem -                                                                                                                                                                                            | Urząd Gminy                               | 2021             | 2023 | 2 149 840,00             | 2 070 000,00 | 0,00         | 0,00         | 2 070 000,00     |

## **Objaśnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023-2035**

### **1. WSTĘP**

Niniejszy dokument stanowi podsumowanie wyników prognozy finansowej budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w latach 2023-2035. Opracowany został na podstawie art. 226 oraz zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022r. poz. 1634 z późn.zm.). 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 13 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

Prognoza określa zdolność inwestycyjną i kredytową Gminy Dąbrowa Biskupia w kontekście realizacji planu inwestycyjnego Gminy Dąbrowa Biskupia od 2023r. Prognoza stanowi jeden z wariantów realizacji planu inwestycyjnego, wybrany jako najbardziej prawdopodobny na etapie formułowania założeń do opracowania budżetu Gminy i planu inwestycyjnego.

Metodologia opracowania prognozy finansowej opiera się na rozdzieleniu budżetu bieżącego i budżetu majątkowego. Jest to kluczowa zasada stosowana od dnia 1 stycznia 2011r., zapisana w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

W zastosowanym podejściu analiza i 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.

Konstrukcja WPF jest zgodna z zasadą analizy danych wynikowych. w pierwszej części zaprezentowano najważniejsze założenia przyjęte do prognozy, w tym założenia makroekonomiczne, założenia zmian dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów Gminy Dąbrowa Biskupia oraz założenia dotyczące zaciągania zobowiązań przez Gminę.

W drugiej części przedstawiono prognozowaną sytuację finansową Gminy odrębnie analizując wydatki bieżące i majątkowe, w celu kontroli zachowania zgodności z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Opisano również prognozę kwoty długu Gminy w latach 2023-2035. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

W ostatniej części objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023-2035 omówiono najważniejsze przedsięwzięcia zaplanowane w wykazie przedsięwzięć do



WPF na lata 2023-2026.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2023 – 2035. Podstawą planowania jest wykonanie budżetu za lata 2016-2022. Dokument ten został sporządzony w zakresie prognozy dotyczącej wydatków i dochodów oraz prognozy kwoty długu do 2035 roku. Spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek kończy się w 2035 roku. Stan ten może ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu na 2023 rok.

## 2. ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY

### 2.1. ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych została zaczerpnięta z wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych (założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego) i stanowi podstawę do szacunków i prognoz dochodów, wydatków, deficytu jak i długu zawartego w WPF Gminy Dąbrowa Biskupia.

Tabela 1: Założenia makroekonomiczne w %

| Kategoria                                                                 | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  | 2032  | 2033  | 2034  | 2035  |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB w ujęciu realnym                                                      | 103,2 | 103,0 | 103,1 | 103,0 | 103,0 | 102,9 | 102,8 | 102,7 | 102,7 | 102,6 | 102,6 | 102,5 | 102,5 |
| Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych                   | 107,8 | 104,8 | 103,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |
| Stopa bezrobocia wg BAEL                                                  | 5,1   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   |
| Wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, dynamika | 101,6 | 102,9 | 103,1 | 102,9 | 102,9 | 102,9 | 102,9 | 102,9 | 102,9 | 102,9 | 102,8 | 102,8 | 102,8 |

### 2.2. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE ZMIAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY DĄBROWA BISKUPIA w LATACH 2023-2035

**2.2.1.** Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w

latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2022 a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2023 rok oraz na lata przyszłe.

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U z 2021r. poz. 1672 z późn. zm.) która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów.

Dochody na 2023r. prognozowane są w kwocie 33 430 696,04 zł, w podziale na najważniejsze źródła:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 25 689 236,59 zł w tym:

- a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa PIT 2 447 852,00 zł - wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej
- b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa CIT – 18 267,00 zł - wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej
- c) pozostałe dochody bieżące w tym podatki i opłaty lokalne – 9 177 654,00 zł  
- z podatku od nieruchomości – 3 150 000,00 zł
- d) subwencja ogólna 10 463 290,00 zł - wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów, w tym subwencja oświatowa 6 701 595,00 zł, subwencja wyrównawcza 3 761 695,00 zł;
- e) dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące w łącznej kwocie 3 582 173,59 zł – w tym wartość 3 549 900,00 zł przyjęta na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, kwota 1 708,00 zł na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy, kwota 5 565,59 zł stanowiąca dotacje ze środków unii europejskiej na podstawie podpisanych umów, kwota 25 000,00 zł na podstawie umowy zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia” w ramach Programu Priorytetowego „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 7 741 459,45 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku - 142 000,00 zł i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 7 599 459,45 zł.

**2.2.2.** Podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022r. poz. 559 z późn.zm.), która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki na 2023r. prognozowane są w kwocie 38 823 356,28 zł, w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej natomiast w WPF w podziale na:

WYDATKI BIEŻĄCE w kwocie 28 328 156,51 zł, z tego:

- a) wydatki na obsługę długu – 270 000,00 zł,
- b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 14 412 288,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE w kwocie 10 495 199,77 zł:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 10 495 199,77 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 20 000,00 zł.

Poziom wydatków majątkowych wynika zasadniczo z konieczności kontynuacji zadań z roku 2022 i lat poprzednich oraz podpisanych umów. Ponadto w 2023 roku planowane są nowe wydatki inwestycyjne, których poziom jest dostosowany do możliwości finansowych i zdolności kredytowej Gminy oraz możliwości pozyskania dodatkowego źródła finansowania ze środków zewnętrznych w ramach złożonych wniosków w ramach tych wydatków planuje się wykonanie następujących zadań:

**Budowa studni głębinowej w Dąbrowie Biskupiej (wykonanie obudowy studni głębinowej z budową przyłącza wodociągowego i elektroenergetycznego od studni do budynku stacji uzdatniania)**

**Plan 457 000,00 zł**

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie miejscowości Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie obudowy studni głębinowej i włączenie studni do Stacji



Uzdatniania Wody dla celów gospodarki wodociągowej związanej z dostawą wody dla mieszkańców gminy.

**Budowa nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej (dokumentacja)**

**Plan 98 400,00 zł**

Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej na budowę nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacji części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej.

**Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Dąbrowa Biskupia - uzupełnienie**

**Plan 100 000,00 zł**

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje rozbudowę sieci kanalizacyjnej do nowo powstałych obiektów.

**Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej**

**Plan 500 000,00 zł**

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie instalacji fotowoltaicznej na oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej celem poprawy efektywności energetycznej i rozwoju odnawialnych źródeł energii celem ograniczenia kosztów zakupu energii.

**Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z art.403 ust.5 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska, jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych**

**Plan 20 000,00 zł**

Dofinansowanie obejmuje przedsięwzięcia związane z ochroną wód na terenie Gminy Dąbrowa Biskupia polegające na budowie przydomowych oczyszczalni ścieków mechaniczno – biologicznych z osadem czynnym lub złożem biologicznym, które zapewniają oczyszczanie ścieków socjalno-bytowych w stopniu umożliwiającym odprowadzenie ich do wód lub gruntu. Dofinansowania udziela się zgodnie z uchwałą Nr XXVII/218/2021 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 września 2021r. w sprawie określenia zasad udzielania, trybu postępowania i sposobu rozliczania i rozliczania dotacji celowych z budżetu Gminy Dąbrowa biskupia na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

**Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych**

**Plan 103 925,00 zł**

Przedmiotowa inwestycja dotyczy przebudowy budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych poprzez wymianę balustrad, dostosowanie wejścia do Urzędu poprzez położenie posadzki antypoślizgowej, przystosowanie biur do obsługi osób niepełnosprawnych oraz zakup niezbędnego sprzętu audiowizualnego. Wydatki na zadanie „Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych”

w kwocie 70 465,55 zł stanowią wkład własny w realizacji zadania, natomiast pozostała wartość zadania w kwocie 33 459,45 zł wynika z umowy o dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zwanego dalej „PFRON”, w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze B i stanowi nie więcej niż 35% sumy wartości zadania.

### **Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia**

#### **Plan 60 000,00 zł**

Zadanie „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” realizowana w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014-2020 polega na poprawie dostępności do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa Biskupia dla osób ze szczególnymi potrzebami, zwłaszcza dla osób z niepełnosprawnościami.

#### **Zakup systemu elektronicznego obiegu dokumentów**

##### **Plan 50 000,00 zł**

Przedmiotowy zakup inwestycyjny dotyczy zakupu systemu elektronicznego obiegu dokumentów dla potrzeb Urzędu Gminy.

#### **Zakup samochodu pożarniczego**

##### **Plan 20 000,00 zł**

Przedmiotowy zakup inwestycyjny dotyczy zakupu samochodu pożarniczego dla gminnych Ochotniczych Straży Pożarnych.

### **Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z wyposażeniem**

#### **Plan 2 070 000,00 zł**

Wydatki inwestycyjne na zadanie „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z wyposażeniem” w kwocie 110 000,00 zł stanowią 2% wkładu własnego w realizacji inwestycji. Pozostałą wartość zadania w kwocie 1 960 000,00 zł stanowią 98% środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą wstępną Nr Edycja3PGR/2021/3187/PolskiŁad z dnia 02.08.2022r.

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Ośniszczewko, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje budowę nowych sal lekcyjnych wraz z salą gimnastyczną pozwalającą na poprawę jakości edukacji. Wykonana zostanie termomodernizacja starej części szkoły z wymianą stolarki okiennej, budynek zostanie dostosowany do potrzeb osób niepełnosprawnych. Wykonane zostanie obejście wokół szkoły, zainstalowane zostaną panele fotowoltaiczne, wymienione będą instalacje elektryczne i wodno-kanalizacyjne w celu zwiększenia energooszczędności. W ramach realizacji zadania zostanie zakupione wyposażenie sali i salki gimnastycznej.

### **Modernizacja wraz z wyposażeniem Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dąbrowie Biskupiej**



#### **Plan 4 830 000,00 zł**

Wydatki inwestycyjne na zadanie „Modernizacja wraz z wyposażeniem Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dąbrowie Biskupiej” w kwocie 1 030 000,00 zł stanowią wkład własny w realizacji inwestycji. Pozostałą wartość zadania w kwocie 3 800 000,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą Nr 01/2021/336/PolskiŁad z dnia 21.10.2022r.

Przedmiotem zadania jest modernizacja Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dąbrowie Biskupiej poprzez utwardzenie powierzchni punktu kostką betonową, budowę wiat dla pojemników oraz pomieszczenia socjalnego, wymianę wagi samochodowej najazdowej wraz z zakupem 12 kontenerów i 7 pojemników, wymianę ogrodzenia wraz z bramą wjazdową. Wyposażenie punktu w system komputerowy, alarmowy wraz z monitoringiem oraz maszyny takie jak spych i ładowarka.

#### **Przebudowa placu zabaw w miejscowości Chróstowo, Dąbrowa Biskupia, Mleczkowo, Radojewice, Przybysław**

##### **Plan 85 874,77 zł**

Wydatki inwestycyjne na zadanie „Przebudowa placu zabaw w miejscowości Chróstowo, Dąbrowa Biskupia, Mleczkowo, Radojewice, Przybysław” w kwocie 85 874,77 zł stanowią wkład własny w realizacji inwestycji. Pozostałą wartość zadania w kwocie 69 381,17 zł zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o przyznanie pomocy na operacje w ramach poddziałania 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Chróstowo, Dąbrowa Biskupia, Mleczkowo, Radojewice, Przybysław i polega na przebudowie placów zabaw poprzez doposażenie ich w niezbędne urządzenia ( huśtawka wahadłowa, - podwójna, zestaw zabawowy, zjeżdżalnia, karuzela, stojak na rowery, kosze do segregacji śmieci oraz drążek i rowerek dla niepełnosprawnych).

#### **Budowa czterech świetlic wiejskich w gminie Dąbrowa Biskupia**

##### **Plan 2 100 000,00 zł**

Wydatki inwestycyjne na zadanie „Budowa czterech świetlic wiejskich w gminie Dąbrowa Biskupia” w kwocie 300 000,00 zł stanowią wkład własny w realizacji inwestycji. Pozostałą wartość zadania w kwocie 1 800 000,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą wstępną Nr Edycja2/2021/2374/PolskiŁad z dnia 14.06.2022r.

Przedmiotem inwestycji jest budowa czterech nowoczesnych świetlic w miejscowościach Bąkowo, Sobiesiernie, Wonorze i Parchanki wraz z pełnym wyposażeniem. Świetlice budowane w systemie kontenerowym o powierzchni około 100m<sup>2</sup> każda, wyposażenie w pompę ciepła i fotowoltaikę, meble świetlicowe, meble kuchenne itp. W skład każdej świetlicy wchodzić będzie sala duża, zaplecze kuchenne i toaleta. Każdy obiekt dostosowany będzie do potrzeb osób niepełnosprawnych. Wokół zostanie wykonane zagospodarowanie przestrzeni.

Do prognozy na lata następne, dla wszystkich dochodów i wydatków przyjęto kwoty bazowe przeliczone na podstawie danych historycznych od roku 2016. Dokonano analizy planu dochodów i wydatków, a następnie wyeliminowano wpływy o charakterze incydentalnym.

Następnie ustalono założenia zmian poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. W niektórych przypadkach przyjmowano inny niż wymienione wskaźnik zmian, opierając się na podstawie zawartych umów lub wytycznych do projektów dofinansowywanych ze środków UE.

#### **Założenia do prognozy najważniejszych dochodów Gminy:**

1) Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2023 roku przyjęto na poziomie rzeczywistego wykonania roku 2022 z uwzględnieniem planowanych podwyżek w roku 2023. W latach następnych przyjęto wzrost zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi podanymi przez Ministra Finansów. Głównym źródłem tej grupy dochodów jest podatek od nieruchomości, podatek rolny oraz podatek od środków transportowych.

2) Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w 2023 roku na podstawie informacji Ministra Finansów, w latach następnych przyjęto wzrost w zależności od prognozowanego wskaźnika inflacji.

3) Dochody z subwencji ogólnej w 2023 roku zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów. W latach następnych zaplanowano wzrost subwencji odpowiednio o wartość wskaźnika inflacji.

4) Wielkości bazowe z tytułu dotacji w 2023 roku zostały zaplanowane w wielkościach określonych w informacji przekazanej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego. W latach następnych wzrost wszystkich dochodów z dotacji na zadania bieżące prognozowany jest odpowiednio do wskaźnika inflacji.

5) Dochody z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska, przekazywane Gminie, zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U. z 2021r. poz. 1973 z późn. zm.) przeznacza się na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska.

6) Pozostałe dochody - dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych rosną w poszczególnych latach odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na podstawie przewidywanych wpływów w 2022 roku.

7) Dochody majątkowe w kwocie 7 741 459,45 zł , w tym ze sprzedaży majątku 142 000,00 zł.

W budżecie gminy przyjęto dochody ze sprzedaży majątku z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. W 2023 roku zaplanowano szacunkowy dochód w kwocie 142 000,00 zł wynikający z planowanej sprzedaży:

- działki nr 38/3 w Chlewiskach w kwocie 8 000,00 zł,
- działki nr 38/9 w Chlewiskach w kwocie 9 000,00 zł,
- działki nr 164/10 w Przybysławiu w kwocie 50 000,00 zł,
- sprzedaży drewna z lasów gminnych w kwocie 75 000,00 zł

W ramach dochodów majątkowych na podstawie umowy przyjęto dochody z tytułu dotacji celowych



na inwestycje w kwocie 7 599 459,45 w tym kwotę 33 459,45 zł stanowiącą dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zwanego dalej „PFRON”, w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze B na realizację projektu „Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych”, kwotę 7 560 000,00 zł stanowiące środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (budowa czterech świetlic wiejskich w gminie Dąbrowa Biskupia kwota 1 800 000,0 zł, modernizacja wraz z wyposażeniem Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dąbrowie Biskupiej kwota 3 800 000,00 zł, rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z wyposażeniem kwota 1 960 000,00 zł) oraz kwotę 6 000,00 zł stanowią środki z dofinansowania w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014-2020 na zadanie „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” poprawiające dostępność do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa Biskupia dla osób ze szczególnymi potrzebami, zwłaszcza dla osób z niepełnosprawnościami.

W 2024 roku zaplanowano szacunkowy dochód w kwocie 240 000,00 zł wynikający z planowanej sprzedaży;

- 6 działek gminnych powstałych w wyniku podziału działki nr 204/15 w Dąbrowie Biskupiej w kwocie 180 000,00 zł
- działki nr 190/4 i 190/3 w Konarach w kwocie 35 000,00 zł
- działki nr 149/2 w Modliborzycach w kwocie 25 000,00 zł.

W latach 2024-2025 dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów rzeczowo finansowych projektów, na które zostaną podpisane umowy o dofinansowanie, złożonych wniosków o dofinansowanie lub planowanego dofinansowania w ramach perspektywy finansowej UE 2021-2027 oraz dofinansowania z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i Rządowego Funduszu Polaki Ład. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono pełną wartość dochodów i wydatków na zadania realizowane przy udziale środków zewnętrznych, natomiast w przypadku braku dofinansowania inwestycji, zadanie zostanie usunięte z wykazu przedsięwzięć.

### **Założenia ogólne do prognozy wydatków bieżących Gminy:**

1) Po ustaleniu kwot bazowych do prognozy dla wszystkich wydatków, przyjęto założenie niższego ich wykonania niż planowane dochody bieżące, poprzez zwiększenie nadzoru nad racjonalnością wydatkowania środków publicznych. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie przewidywanego wykonania na rok 2022.

2) Wydatki jednostek budżetowych obejmują głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane na podstawie zawartych umów o pracę z uwzględnieniem skutków wzrostu minimalnego wynagrodzenia, wzrostu wynagrodzeń dla pracowników administracji i nauczycieli. W kolejnych latach założono wzrost wypłat wysługi lat zatrudnionych pracowników oraz nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Składki na Fundusz Pracy przyjęto dla całej prognozy w wysokości 2,45%, składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne przyjęto na podstawie ustalonych w 2022r.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane obejmują wynagrodzenia i pochodne wszystkich działów i rozdziałów budżetu sklasyfikowane z czwartą cyfrą „0” i są zgodne z



układem planu wydatków budżetu. Wydatki na wynagrodzenia wypłacone w ramach realizowanych programów dofinansowanych ze środków europejskich wykazano w kolumnie 9.3 wydatki bieżące na programy projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy łącznie z innymi wydatkami bieżącymi.

- 3) Wydatki rzeczowe w 2023 roku zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania roku 2022. W latach kolejnych zaplanowano wzrost wydatków rzeczowych o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w poszczególnych latach. Ponadto zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie budynków szkół, Urzędu Gminy, świetlic, budynków komunalnych oraz OSP na terenie gminy Dąbrowa Biskupia zakładając jedynie wzrost w kolejnych latach o stopień inflacji kosztów zużycia energii, wody i zleczanych usług.
- 4) Dotacje na zadania bieżące przyjęto w stałej wysokości, są to głównie dotacje dla organizacji pozarządowych na dofinansowanie zadań w drodze konkursu z zakresu działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych oraz dotacje na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej. Ponadto zaplanowano dotację podmiotową dla funkcjonujących na terenie Gminy Instytucji Kultury.
- 5) Świadczenia na rzecz osób fizycznych to głównie świadczenia wypłacane z pomocy społecznej, założono wzrost w kolejnych latach w wysokości w jakiej wzrasta dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie/finansowanie zadań zleconych.
- 6) Wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie opracowanej prognozy długu, uwzględniając zarówno zaciągnięte do 2022r. zobowiązania jak i te planowane do zaciągnięcia w 2023 roku i w latach kolejnych. Odsetki zostały zaplanowane w wysokości wynikającej z harmonogramu spłat zaciągniętych zobowiązań.

Pozostałe wydatki zaplanowane zostały na poziomie pozwalającym wykonywać zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym.

### **2.3. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW**

Dla wszystkich kredytów i pożyczek prognozowanych do zaciągnięcia przez Gminę w celu zbilansowania sytuacji finansowej przyjęto średni okres zaciągnięcia zobowiązania na 12 lat.

Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem gminy nie przekroczą wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W celu zbilansowania sytuacji finansowej Gminy w 2023 roku planuje się korzystanie z zewnętrznych źródeł, planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 2 356 785,72 zł, w tym kwotę 1 830 000,00 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu) oraz kwotę 526 785,72 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Kwota 1 830 000,00 zł stanowi wkład własny Gminy, na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2023 rok, kwota 526 785,72 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, których wysokość może ulec zmianie w przypadku wypracowania wolnych środków za 2022r. Spłatę kredytu zaciągniętego na inwestycje i na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów planuje się dokonać w latach 2024-2035.

Całkowita spłata długu następuje w 2035 roku. Zaciągnięcie nowych zobowiązań kredytowych podwyższa wartości wskaźnika poziomu zadłużenia w latach 2024-2035.

### **3. WYNIKI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**



### 3.1. BUDŻET BIEŻĄCY

W wyniku przyjętych założeń do prognozy, dochody bieżące Gminy będą rosły w ujęciu realnym do roku 2022, w następnych latach przyjęto wzrost wg założeń makroekonomicznych.

Dochody z 2023r. w stosunku do roku 2022 uległy obniżeniu, gdyż wyłączono dochody z tytułu dotacji celowych, na które nie otrzymano decyzji, dochody przyznane na pomoc obywatelom Ukrainy, natomiast w latach następnych od roku 2024 dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto w pełnym zakresie w stosunku do roku 2022. Dochody bieżące wykazują tendencję rosnącą, w związku z planowanym wzrostem inflacji. Przyjmuje się racjonalne i gospodarne wydatkowanie zgromadzonych dochodów. W kolejnych latach utrzymuje się niewielki wzrost wydatków.

Realizacja założeń dotyczących kształtowania się poziomu dochodów i wydatków bieżących będzie skutkowała wypracowaniem większego niż dotychczas wyniku budżetu bieżącego od 2024r.

Zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022r. poz. 1964) do ustalenia na lata 2023-2025 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 jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. 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 związku z powyższym w 2023 roku planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi – 2 638 919,92 zł, natomiast planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowana o przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 wysokości 73 400,00 zł, które stanowią środki z dofinansowania w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014-2020 na zadanie „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” poprawiające dostępność do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa Biskupia dla osób ze szczególnymi potrzebami, zwłaszcza dla osób z niepełnosprawnościami oraz przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 489 260,24 zł, które planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu stanowi kwotę 923 740,32 zł.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2024-2035 spełniona jest zasada, w której planowane dochody bieżące w tych latach zaplanowano w wysokościach wyższych od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna). Nadwyżki operacyjne zostały ustalone na podstawie średniej wynikającej z poprzednich lat. Jej wzrost jest następstwem szybszego wzrostu dochodów bieżących niż wydatków bieżących. Wypracowana nadwyżka operacyjna pozwoli na spłatę wcześniej



zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów oraz realizację zadań inwestycyjnych.

Tabela 1. Wynik budżetu bieżącego

(w mln zł)

|                      | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|----------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Dochody bieżące      | 31,5 | 36,3 | 25,7 | 29,7 | 30,8 | 31,5 | 32,3 | 33,1 | 33,9 | 34,6 | 35,5 | 36,4 | 37,2 | 38,1 | 39,1 |
| Wydatki bieżące      | 30,3 | 35,2 | 28,3 | 28,4 | 29,5 | 30,2 | 31,0 | 31,8 | 32,6 | 33,4 | 34,3 | 35,2 | 36,0 | 36,9 | 37,9 |
| Środki do dyspozycji | 1,2  | 1,1  | -2,6 | 1,3  | 1,3  | 1,3  | 1,3  | 1,3  | 1,3  | 1,3  | 1,2  | 1,2  | 1,2  | 1,2  | 1,2  |

Źródło: Opracowanie własne

### 3.2. BUDŻET WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wynik budżetu bieżącego powiększają prognozowane wpływy ze sprzedaży majątku Gminy, dając kategorię budżetu majątkowego. Środki stanowią potencjał finansowy, który może być rozdysponowany na wydatki majątkowe. Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku zaplanowane zostały na rok 2023 w kwocie 142 000,00 zł, na rok 2024 w kwocie 240 000,00 zł. Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w 2023 roku wynoszą 7 599 459,45 zł, w tym kwotę 33 459,45 zł stanowiącą dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zwanego dalej „PFRON”, w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze B na realizację projektu „Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych”, kwotę 7 560 000,00 zł stanowiące środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (budowa czterech świetlic wiejskich w gminie Dąbrowa Biskupia kwota 1 800 000,0 zł, modernizacja wraz z wyposażeniem Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dąbrowie Biskupiej kwota 3 800 000,00 zł, rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z wyposażeniem kwota 1 960 000,00 zł) oraz kwotę 6 000,00 zł stanowią środki z dofinansowania w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014-2020 na zadanie „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” poprawiające dostępność do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa Biskupia dla osób ze szczególnymi potrzebami, zwłaszcza dla osób z niepełnosprawnościami.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zostały zaplanowane do roku 2025. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje od roku 2024r. wynikają z planowanego dofinansowania w ramach perspektywy finansowej UE 2021-2027 oraz dofinansowania z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji

Lokalnych i Rządowego Funduszu Polaki Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Z chwilą podpisania stosownych umów na dofinansowanie zadań wielkości te zostaną skorygowane. W przypadku braku dofinansowania ze środków UE lub dofinansowania z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i Rządowego Funduszu Polaki Ład: Program Inwestycji Strategicznych zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF będą realizowane w miarę możliwości budżetu gminy.

Tabela 2. Nadwyżka w budżecie Gminy  
(w mln zł)

|                                          | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Dochody ogółem (D)                       | 35,1 | 39,3 | 33,4 | 35,2 | 36,0 | 31,5 | 32,3 | 33,1 | 33,9 | 34,6 | 35,5 | 36,4 | 37,2 | 38,1 | 39,1 |
| Wydatki ogółem (W)                       | 32,0 | 39,8 | 38,8 | 34,6 | 35,4 | 31,0 | 31,8 | 32,6 | 33,6 | 34,3 | 35,4 | 36,3 | 37,1 | 38,0 | 39,0 |
| w tym: wydatki majątkowe                 | 1,6  | 4,7  | 10,4 | 6,1  | 5,8  | 0,7  | 0,7  | 0,7  | 0,9  | 0,8  | 1,0  | 1,1  | 1,0  | 1,0  | 1,0  |
| Wynik budżetu (nadwyżka + /- deficyt)    | 3,1  | -0,5 | -5,4 | 0,6  | 0,6  | 0,5  | 0,5  | 0,5  | 0,3  | 0,3  | 0,1  | 0,1  | 0,1  | 0,1  | 0,1  |
| Przychody (P)                            | 2,0  | 0,5  | 5,9  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Rozchody (R)                             | 0,5  | 0,5  | 0,5  | 0,6  | 0,6  | 0,5  | 0,5  | 0,5  | 0,3  | 0,3  | 0,1  | 0,1  | 0,1  | 0,1  | 0,1  |
| Równowaga budżetowa (D-W+P-R) $\geq 0$ ; | 4,6  | -0,5 | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |

Źródło: Opracowanie własne

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2024-2035 Gmina Dąbrowa Biskupia wypracuje nadwyżkę w takiej wysokości aby można było sfinansować spłatę zadłużenia zaciągniętego od 2010 roku oraz planowane do zaciągnięcia w 2023 roku. Natomiast planowane wydatki majątkowe planuje się sfinansować dochodami majątkowymi i nadwyżką operacyjną.

W latach 2024-2035 założono wypracowanie dodatniego wyniku. Roczne przepływy gotówki prawie w całym okresie prognozy przyjmą wartości dodatnie z wyjątkiem roku 2023, gdzie planuje się deficyt w związku z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi, gdzie nakłady finansowe znacząco ograniczają możliwości inwestycyjne gminy oraz większymi wydatkami bieżącymi.

Stan środków pieniężnych na koniec każdego roku objętego prognozą będzie się kształtował na



poziomie zapewniającym zachowanie płynności finansowej i zachowania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Realizacja założeń przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia pozwoli na zabezpieczenie środków na spłatę zobowiązań oraz zgromadzenie środków na sfinansowanie zadań planowanych w przyszłości.

### 3.3. DŁUG GMINY

Dług Gminy Dąbrowa Biskupia stanowią pożyczki i kredyty długoterminowe:

| Nazwa podmiotu                                          | kredyt/pożyczka<br>numer umowy           | Data zawarcia<br>umowy | Kwota zadłużenia<br>na 31.12.2022 | Data całkowitej<br>spłaty |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| Kujawski Bank Spółdzielczy<br>w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt inwestycyjny<br>umowa nr 17/2010  | 19.08.2010             | 161 280,00                        | 25.12                     |
| Kujawski Bank Spółdzielczy<br>w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt inwestycyjny<br>Umowa nr 16/2011  | 27.09.2011             | 155 124,00                        | 31.12                     |
| Kujawski Bank Spółdzielczy<br>w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt inwestycyjny<br>umowa nr 18/2011  | 10.10.2011             | 49 320,00                         | 31.12                     |
| Kujawski Bank Spółdzielczy<br>w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt obrotowy<br>umowa nr 156/2012     | 28.12.2012             | 47 940,00                         | 31.12                     |
| Bank Spółdzielczy<br>w Piotrkowie Kujawskim             | Kredyt obrotowy<br>Umowa nr 21/O/2015/DB | 28.12.2015             | 74 988,00                         | 31.12                     |
| Bank Spółdzielczy<br>w Piotrkowie Kujawskim             | Kredyt obrotowy<br>umowa nr 32/O/2018/DB | 01.06.2018             | 124 114,32                        | 29.12                     |
| Bank Spółdzielczy<br>w Piotrkowie Kujawskim             | Kredyt obrotowy<br>umowa nr 47/O/2018/DB | 13.08.2018             | 729 720,00                        | 29.12                     |
| Bank Spółdzielczy<br>w Piotrkowie Kujawskim             | Kredyt obrotowy<br>umowa nr 59/O/2018/DB | 29.11.2018             | 1 517 088,00                      | 31.12                     |
|                                                         |                                          | <b>Razem</b>           | <b>2 859 574,32</b>               |                           |

Dane dotyczące zadłużenia Gminy Dąbrowa Biskupia zaprezentowane powyżej obejmują kredyty i pożyczki zaciągnięte w latach 2010-2018. Celem takiego ujęcia jest kompletne przedstawienie sytuacji finansowej Gminy wraz ze wszystkimi obciążeniami wynikającymi z podjętych dotychczas zobowiązań.

**WYNIK BUDŻETU** w 2023 roku stanowi deficyt w kwocie 5 392 660,24 zł.

**PRZYCHODY** – w 2023 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 5 919 445,96 zł, na które składają się:

a) kredyty na rynku krajowym w kwocie 2 356 785,72 zł, w tym kwotę 1 830 000,00 zł, na pokrycie deficytu stanowiący wkład własny Gminy, na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2023 rok, kwotę 526 785,72 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek;

b) przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 wysokości 73 400,00 zł, w tym środki stanowiące dofinansowanie w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014-2020 na zadanie „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia”. W 2022 roku gmina otrzymała środki w kwocie 90 000,00 zł, stanowiącej 90% kwoty powierzonego grantu, w

tym w wydatkach bieżących kwotę 36 000,00 zł i w wydatkach majątkowych kwotę 54 000,00 zł. Na 2022 rok kwota przeznaczona na zadanie stanowiła kwotę 16 600,00 zł, pozostała kwota 73 400,00 zł przeznaczona jest na wydatki w 2023 roku

c) wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 489 260,24 zł. Wolne środki stanowią kwotę 3 489 260,24 zł, z czego kwotę 2 888 418,57 zł stanowią środki z tytułu dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w 2023 roku, kwotę 45 441,67 zł stanowią wolne środki wynikające z rozliczenia roku 2021, które nie zostały zaplanowane na rok 2022 oraz kwotę 555 400,00 zł stanowią wolne środki wynikające z rozliczenia roku 2021, które nie zostaną wydatkowane na realizację planowanych zadań inwestycyjnych w 2022 roku z uwagi na przeniesienie realizacji zadań inwestycyjnych na rok 2023, w tym kwota 457 000,00 zł na budowę studni głębinowej w Dąbrowie Biskupiej (wykonanie obudowy studni głębinowej z budową przyłącza wodociągowego i elektroenergetycznego od studni do budynku stacji uzdatniania), kwota 98 400,00 zł na wykonanie dokumentacji na budowę nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej.

**ROZCHODY** – spłata rat kredytów i pożyczek w 2023 roku w kwocie 526 785,72 zł.

**KWOTA DŁUGU** – kwota zadłużenia na 31.12.2022 roku wynosi **2 859 574,32 zł**, natomiast planowana kwota zadłużenia na 31.12.2023 roku wynosi 4 689 574,32 zł.

Prognozowane spłaty od 2023 roku wyniosą:

Rok 2023 – zaciągnięcie kredytu – 2 356 785,72 zł i spłata – 526 785,72 zł

Rok 2024 – spłata – 675 253,44 zł

Rok 2025 – spłata – 675 243,72 zł

Rok 2026 – spłata – 528 339,72 zł

Rok 2027 – spłata – 528 339,72 zł

Rok 2028 – spłata – 528 339,72 zł

Rok 2029 – spłata – 386 034,00 zł

Rok 2030 – spłata – 386 034,00 zł

Rok 2031 – spłata – 196 398,00 zł

Rok 2032 – spłata – 196 398,00 zł

Rok 2033 – spłata – 196 398,00 zł

Rok 2034 – spłata – 196 398,00 zł

Rok 2035 – spłata – 196 398,00 zł

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022r. poz. 1964) ust. 1 mówi, że relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, ust. 2 mówi że w latach 2023-2025 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem tej jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, ust. 3 mówi że niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie może zagrażać realizacji zadań publicznych przez jednostkę samorządu terytorialnego w roku budżetowym i latach następnych. Regionalna izba obrachunkowa, wydając



opinie, o których mowa w art. 91 ust. 2, art. 230 ust. 3 i 4 oraz art. 246 ustawy o finansach publicznych, ocenia również wpływ niezachowania tej relacji na realizację zadań publicznych.

W związku z powyższym planowana kwota zadłużenia na 31.12.2022 roku wynosi 2 859 574,32 zł, co stanowi 7,27 % planowanych dochodów budżetowych, natomiast prognozowany dług na koniec 2023 roku wyniesie 4 689 574,32 zł co stanowi 14,03% planowanych dochodów budżetowych ogółem, 21,08% planowanych dochodów ogółem budżetu pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz 21,08% planowanych dochodów ogółem budżetu pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy finansach publicznych nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetu. W latach 2024-2035 nie planuje się przychodów zwiększających dług, spłatę długu planuje się z nadwyżki budżetowej.

Kluczowym założeniem przy określaniu zdolności kredytowej Gminy Dąbrowa Biskupia w latach następnych było utrzymanie właściwej relacji poziomu nadwyżki do obsługi zadłużenia. Realizacja założeń przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy pozwoli na zabezpieczenie środków na spłatę zobowiązań oraz zgromadzenie środków na sfinansowanie zadań planowanych w przyszłości.

Do prognozy na lata następne, dla wszystkich dochodów i wydatków przyjęto kwoty bazowe przeliczone na podstawie danych historycznych od 2016 roku. Dokonano analizy planu dochodów i wydatków, a następnie wyeliminowano wpływy o charakterze incydentalnym.

Następnie ustalono założenia zmian poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. W niektórych przypadkach przyjmowano inny niż wymienione wskaźnik zmian na lata 2023-2035 opierając się o zawarte umowy.

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2024-2035 Gmina Dąbrowa Biskupia wypracuje nadwyżkę. Zakłada się, że osiągnięty dodatni wynik budżetu, który planuje się przeznaczyć na spłatę zadłużenia zaciągniętego w okresie od 2010 roku do 2023 roku.

Stan środków pieniężnych na koniec każdego roku objętego prognozą będzie się kształtował na poziomie zapewniającym zachowanie płynności finansowej i zachowania relacji określonej w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Analizując i interpretując wyniki niniejszej prognozy należy mieć na uwadze, iż powyższe wnioski dotyczące zdolności kredytowej i inwestycyjnej Gminy są warunkowane wdrożeniem takich działań po stronie wydatków bieżących, która zakłada znaczne ich ograniczenie oraz realizacją założeń dotyczących pozyskania środków zewnętrznych w formie dotacji na sfinansowanie programu inwestycyjnego.

Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem Gminy nie przekroczą relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych, którą wprowadzono od 2014r. Stan i obsługa zadłużenia będą utrzymywać się każdego roku na bezpiecznym poziomie.

W celu pokrycia założonego deficytu w 2023r. oraz spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 2 356 785,72 zł. Mając na uwadze pozostawienie bezpiecznego marginesu zadłużania się Gminy, nie zakłada się zaciągania w latach 2024-2035 zobowiązań na pokrycie spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, za wyjątkiem 2023r., gdyż dopiero po rozliczeniu 2022r. będzie można skorygować plany w przypadku wypracowania wolnych środków.

Kluczowym założeniem przy określaniu zdolności kredytowej Gminy Dąbrowa Biskupia było utrzymanie właściwej relacji poziomu nadwyżki do obsługi zadłużenia. Przyjęto założenie, iż prognozowana obsługa zadłużenia w poszczególnych latach będzie spłacana z nadwyżki budżetowej.

W dniu 25 października 2021r. w Dzienniku Ustaw pod poz. 1927 opublikowana została ustawa z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz

niektórych innych ustaw. Artykuł 7 wymienionej ustawy, wprowadza istotne zmiany w sposobie wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 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 trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Zmiana ta dotyczy wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji, którego dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021r. Dokonany wybór jest wyborem jednokrotnym i skutkuje brakiem możliwości zmiany średniej do roku 2025. Ponadto obowiązkiem organu wykonawczego jest poinformowanie Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz organu stanowiącego o dokonanym wyborze poprzez wydanie stosownego aktu (zarządzenia). Zgodnie z powyższym w dniu 25.11.2021r. zarządzeniem Nr 148/2021 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich (z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927), przedstawia poniższa tabela:

| Rok prognozy | Relacja z art. 243 uofp<br>wg średniej 7-letniej |          |            | Spełnienie relacji z art. 243<br>(wg średniej 7-letniej) |            |
|--------------|--------------------------------------------------|----------|------------|----------------------------------------------------------|------------|
|              | poz. 8.1                                         | poz. 8.3 | poz. 8.3.1 | poz. 8.3                                                 | poz. 8.3.1 |
| 2022         | 3,45%                                            | 9,45%    | 10,10%     | 6,00%                                                    | 6,65%      |
| 2023         | 3,60%                                            | 8,63%    | 10,02%     | 5,03%                                                    | 6,42%      |
| 2024         | 3,78%                                            | 5,94%    | 7,33%      | 2,16%                                                    | 3,55%      |
| 2025         | 3,57%                                            | 5,86%    | 7,25%      | 2,29%                                                    | 3,68%      |

### 3.4. PRZEDSIĘWZIĘCIA PLANOWANE w LATACH 2023-2026

Na lata 2023-2026 zaplanowane są wydatki na bieżące i majątkowe przedsięwzięcia.

Priorytetem przy realizacji zadań będzie możliwość pozyskania dodatkowego źródła finansowania ze środków zewnętrznych.

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej



i przedstawia się następująco:

3. Część a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

**wydatki bieżące:**

1. „Kujawsko-Pomorska Teleopieka” na kwotę 8 228,03 zł. Zadanie realizowane jest przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej w latach 2022-2023. Limit wydatków w 2023 roku wynosi kwotę 2 867,70 zł. Projekt „Kujawsko-Pomorska Teleopieka” polega na otrzymaniu urządzenia do teleopieki w postaci „bransoletki życia”. Projekt realizowany przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu w partnerstwie z Kujawsko-Pomorskim Centrum Kompetencji Cyfrowych Sp. z o.o. oraz gminami województwa kujawsko-pomorskiego w latach 2021-2023;

1) „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” za kwotę 40 000,00 zł. Zadanie realizowane w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014-2020 na zadanie „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” polegający na poprawie dostępności do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa Biskupia dla osób ze szczególnymi potrzebami, zwłaszcza dla osób z niepełnosprawnościami. W 2022 roku gmina otrzymała środki w kwocie 90 000,00 zł, stanowiącej 90% kwoty powierzonego grantu, w tym w wydatkach bieżących kwotę 36 000,00 zł. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na dofinansowanie zadania „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” poprawiające dostępność do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa Biskupia w kwocie 4 000,00 zł, stanowiącej 10% kwoty powierzonego grantu, wpłynie w 2023 roku jako zwrot poniesionych wydatków zgodnie z umową o powierzenie grantu w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014-2020. Na 2022 rok kwota przeznaczona na zadanie bieżące stanowiła kwotę 16 600,00 zł, pozostała kwota 23 400,00 zł przeznaczona jest na wydatki w 2023 roku.

**wydatki majątkowe:**

2) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynek komunalny ul. Długa 85” za kwotę 200 000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, w roku 2025 wykonanie zadania. Planuje się zgłoszenie tego zadania do dofinansowania w ramach RPO WK-P. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków RPO WK-P na lata 2021-2027.

1) „Termomodernizacja budynku komunalnego w Ośniszczewie” za kwotę 55 000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, w roku 2025 wykonanie zadania. Planuje się zgłoszenie tego zadania do dofinansowania w ramach RPO WK-P. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków RPO WK-P na lata 2021-2027.

2) „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0kWp w Parchaniu” na kwotę 240 000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej i wykonanie zadania. Jest to zadanie wynikające z planu gospodarki niskoemisyjnej wprowadzające technologie wykorzystujące odnawialne źródła energii. Planuje się zgłoszenie tych zadań do dofinansowania w ramach RPO WK-P na lata 2021-2027. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków RPO WK-P na lata 2021-2027.

3) „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0kWp na Stacji Uzdatniania Wody w Dąbrowie Biskupiej” na kwotę 240 000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej i wykonanie zadania. Jest to zadanie wynikające z



planu gospodarki niskoemisyjnej wprowadzające technologie wykorzystujące odnawialne źródła energii. Planuje się zgłoszenie tych zadań do dofinansowania w ramach RPO WK-P na lata 2021-2027. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków RPO WK-P na lata 2021-2027.

4) „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” za kwotę 60 000,00 zł. Zadanie realizowane w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014-2020 na zadanie „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” polegający na poprawie dostępności do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa Biskupia dla osób ze szczególnymi potrzebami, zwłaszcza dla osób z niepełnosprawnościami. W 2022 roku gmina otrzymała środki w kwocie 90 000,00 zł, stanowiącej 90% kwoty powierzonego grantu, w tym w wydatkach majątkowych kwotę 54 000,00 zł. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na dofinansowanie zadania „Dostępna Gmina Dąbrowa Biskupia” poprawiające dostępność do usług publicznych świadczonych przez Gminę Dąbrowa w kwocie 6 000,00 zł, stanowiącej 10% kwoty powierzonego grantu, wpłynie w 2023 roku jako zwrot poniesionych wydatków zgodnie z umową o powierzenie grantu w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014-2020. Na 2022 rok kwota przeznaczona na zadanie majątkowe nie została wydatkowana i została przeznaczona na wydatki w 2023 roku.

2. Część b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego – taki rodzaj przedsięwzięć nie występuje w opracowanej WPF.

3. Część c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b)

**wydatki bieżące:**

- 5) „Ubezpieczenie komunikacyjne Gminy Dąbrowa Biskupia”. Umowa została podpisana w dniu 12 czerwca 2020r. na czas określony od 15.06.2020r. do 30.06.2023r. Przedmiotem umowy jest ubezpieczenie komunikacyjne Gminy Dąbrowa Biskupia.
- 1) „Dostęp do programu LEX Urząd”. Umowa została zawarta na czas określony od 01.07.2020r. do 30.06.2023r. Przedmiotem umowy jest dostęp do programu LEX Urząd. Na rok 2023 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 2 423,10 zł.
- 2) „Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Dąbrowa Biskupia”. Umowa została podpisana w dniu 29 czerwca 2020r. na czas określony od 01.07.2020r. do 30.06.2023r. Przedmiotem umowy jest ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Dąbrowa Biskupia.
- 3) „Świadczenie usług VIVALDI oraz udzielenie licencji na korzystanie z systemu Vivaldi CMS, udostępnionego w ramach świadczenia usług Vivaldi”. Umowa została podpisana w dniu 27 kwietnia 2021r. na czas określony od 27.04.2021r. do 26.04.2024r. Przedmiotem umowy jest korzystanie z usług VIVALDI oraz udzielenie licencji na korzystanie z systemu Vivaldi CMS, udostępnionego w ramach świadczenia usług Vivaldi. Na rok 2023 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 2 952,00 zł.
- 4) „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia”. Zadanie wprowadzone zgodnie z umową dotacji nr DB21105/OZ-az zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia” w ramach Programu Priorytetowego „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest. Umowa na realizację przedsięwzięcia została podpisana na czas określony od 30.06.2021r. do 15.11.2023r.



- Przedmiotem umowy jest unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2023 zaplanowano kwotę 25 000,00 zł.
- 5) „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”. Umowa została podpisana w dniu 30 lipca 2021r. na czas określony od 01.08.2021r. do 31.12.2022r. Przedmiotem umowy jest 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. Na rok 2023 zaplanowano kwotę 91 982,54 zł.
- 6) „Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia”. Umowa została podpisana w dniu 30 czerwca 2022r. na czas określony od 01.07.2022r. do 30.06.2025r. Przedmiotem umowy jest bankowa obsługa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2023 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 10 800,00 zł.
- 7) „Przygotowanie metadanych i zbioru danych przestrzennych dla planów zagospodarowania przestrzennego oraz studium wraz z uruchomieniem usługi eGmina z modulem iMPZP oraz iIMPA” na lata 2022-2023 na kwotę 9 840,00 zł. Umowa została podpisana w dniu 31 października 2022r. na czas określony. Przedmiotem umowy jest uruchomienie usługi eGmina (portal mapowy dla mieszkańca) z modulem iMPZP (publikacja MPZP i metadanych) oraz iMPA (internetowy Manager Punktów Adresowych), przygotowanie metadanych i zbioru danych przestrzennych dla planów zagospodarowania przestrzennego oraz studium, o których mowa w ustawie z dnia 4 marca 2010r. o infrastrukturze informacji przestrzennej oraz ustawie z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (t.j. z. U. z 2022 r. poz. 503 z późn. zm.), na podstawie materiałów udostępnionych przez zamawiającego oraz ich publikację i udostępnianie za pomocą usług wskazanych w powyższych ustawach, przygotowanie inicjalnej bazy adresowej i usług danych przestrzennych, o których mowa w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dn. 21 lipca 2021r. w sprawie ewidencji miejscowości, ulic i adresów, na podstawie materiałów udostępnionych przez zamawiającego, zdalne przeszkolenie minimum 1 pracownika w zakresie wykorzystania wdrożonego systemu, nadzór autorski nad wykonanym wdrożeniem, w tym umieszczania nowych MPZP i SUIKZP w systemie, dostęp do najnowszych wersji systemu oraz utrzymanie systemu na serwerze dedykowanym udostępnianym przez wykonawcę. Na rok 2023 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 9 840,00 zł.

#### **wydatki majątkowe:**

- 8) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia na odcinku 600 m”. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Zagajewice gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje roboty przygotowawcze, roboty ziemne, podbudowa nawierzchni, oznakowanie ulic, zieleń drogową, geodezyjną dokumentację powykonawczą oraz nadzór inwestorski. Na zadanie zaplanowano w 2021 roku wkład własny w kwocie 23 001,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. Zadanie zostało zaplanowane do realizacji w 2024 roku za kwotę 600 000,00 zł.
- 1) „Budowa nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i



likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej”. Zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2054 za kwotę 10 098 400,00 zł. W dniu 16.08.2021r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej. Dokumentacja zostanie wykonana w 2022r. na kwotę 98 400,00 zł. Budowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków składać się będzie z następujących obiektów technologicznych: stacja zlewcza ścieków dowożonych, zbiornik retencyjny ścieków dowożonych, pompownia ścieków surowych z komorą zasuw, stanowisko sito -piaskownika, komora rozdziału/selektor, reaktory biologiczne, osadniki końcowe, komora stabilizacji tlenowej osadu, stacja dozowania, odwadniania i higienizacji osadu, magazyn osadu, pomiar ścieków oczyszczonych. Budowę oczyszczalni ścieków planuje się po uzyskaniu dofinansowania z środków zewnętrznych.

- 2) „Budowa czterech świetlic wiejskich w gminie Dąbrowa Biskupia” na kwotę 2 100 000,00 zł. Kwota 300 000,00 zł stanowi wkład własny w realizacji inwestycji. Pozostałą wartość zadania w kwocie 1 800 000,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą wstępną Nr Edycja2/2021/2374/PolskiŁad z dnia 14.06.2022r. Przedmiotem inwestycji jest budowa czterech nowoczesnych świetlic w miejscowościach Bąkowo, Sobiesierne, Wonorze i Parchanki wraz z pełnym wyposażeniem. Świetlice budowane w systemie kontenerowym o powierzchni około 100m2 każda, wyposażenie w pompę ciepła i fotowoltaikę, meble świetlicowe, meble kuchenne itp. W skład każdej świetlicy wchodzić będzie sala duża, zaplecze kuchenne i toaleta. Każdy obiekt dostosowany będzie do potrzeb osób niepełnosprawnych. Wokół zostanie wykonane zagospodarowanie przestrzeni.
- 3) „Modernizacja wraz z wyposażeniem Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dąbrowie Biskupiej” w kwocie 5 148 000,00 zł. Kwota 1 030 000,00 zł stanowi wkład własny w realizacji inwestycji. Pozostałą wartość zadania w kwocie 3 800 000,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą Nr 01/2021/336/PolskiŁad z dnia 21.10.2022r. Kwota zaplanowana na 2023 rok 4 830 000,00 zł. Przedmiotem zadania jest modernizacja Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dąbrowie Biskupiej poprzez utwardzenie powierzchni punktu kostką betonową, budowę wiat dla pojemników oraz pomieszczenia socjalnego, wymianę wagi samochodowej najazdowej wraz z zakupem 12 kontenerów i 7 pojemników, wymianę ogrodzenia wraz z bramą wjazdową. Wyposażenie punktu w system komputerowy, alarmowy wraz z monitoringiem oraz maszyny takie jak spych i ładowarka.
- 4) „Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych” w kwocie 107 000,00 zł. Przedmiotowa inwestycja dotyczy przebudowy budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych poprzez wymianę balustrad, dostosowanie wejścia do Urzędu poprzez położenie posadzki antypoślizgowej, przystosowanie biur do obsługi osób niepełnosprawnych oraz zakup niezbędnego sprzętu audiowizualnego. Wydatki w 2023 roku na zadanie „Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych” stanowią kwotę 103 925,00 zł, w tym kwota 70 465,55 zł stanowi wkład własny w realizacji zadania, natomiast pozostała wartość zadania w kwocie 33 459,45 zł wynika z umowy o dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zwanego dalej „PFRON”, w ramach „Programu

wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze B i stanowi nie więcej niż 35% sumy wartości zadania.

- 5) „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z wyposażeniem” na kwotę 2 070 000,00 zł, w tym kwota 110 000,00 zł stanowi 2% wkładu własnego w realizacji inwestycji, pozostałą wartość zadania w kwocie 1 960 000,00 zł stanowią 98% środków otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą wstępną Nr Edycja3PGR/2021/3187/PolskiŁad z dnia 02.08.2022r. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Ośniszczewko, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje budowę nowych sal lekcyjnych wraz z salką gimnastyczną pozwalającą na poprawę jakości edukacji. Wykonana zostanie termomodernizacja starej części szkoły z wymianą stolarki okiennej, budynek zostanie dostosowany do potrzeb osób niepełnosprawnych. Wykonane zostanie obejście wokół szkoły, zainstalowane zostaną panele fotowoltaiczne, wymienione będą instalacje elektryczne i wodno-kanalizacyjne w celu zwiększenia energooszczędności. W ramach realizacji zadania zostanie zakupione wyposażenie sali i salki gimnastycznej.

### **3.5. PODSUMOWANIE**

Analizując i interpretując wyniki niniejszej prognozy należy mieć na uwadze, że powyższe wnioski dotyczące zdolności kredytowej i inwestycyjnej Gminy są warunkowane wdrożeniem takich działań po stronie wydatków bieżących, które zakładają znaczne ich ograniczanie, co jest następstwem zaostrzenia przepisów związanych z zarządzaniem finansami gminy.

Zakłada się wsparcie działań rozwojowych gminy, które zostały ujęte w powyższym dokumencie środkami unijnymi z funduszy EFRR, EFS w ramach RPO WK-P w okresie programowania w latach 2021-2027, środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.