

UCHWAŁA Nr XLV/342/2023
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia 11 stycznia 2023r.

**zmieniająca uchwałę 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 2023r. poz. 40) 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.1)) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLIV/335/2022 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023-2035 zmienia się załącznik Nr 1, który otrzymuje brzmienie jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załączniku zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023- 2035 stanowiących integralną część uchwały.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Wiesława Posadzy

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414

Uzasadnienie
do uchwały Nr XLV/342/2023
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 11 stycznia 2023r.

Zmiany w uchwale Nr XLIV/335/2022 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023 – 2035 podyktowane są koniecznością zachowania zgodności WPF z uchwałą budżetową. Wprowadzono zatem zmiany w zakresie planu dochodów, wydatków i przychodów.

Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załączniku zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023- 2035.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów, wydatków i przychodów planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 5 921 278,08 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to deficyt operacyjny w kwocie 2 697 229,93 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 224 048,15 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 830 000,00 zł, przychodami jednostki 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 122 452,83 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 306 240,20 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 3 662 585,05 z.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 3 662 585,05 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 wydatki roku 2022 oraz kwotę 728 724,81 zł stanowią wolne środki wynikające z rozliczenia roku 2021, które nie zostały 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) oraz 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, łączna kwota 148 707,00 zł z tytułu wykonania dokumentacji projektowych dla zadań „Przebudowa drogi gminnej Mleczkowo-Wilkostowo (dokumentacja)” kwota 43 911,00 zł, „Przebudowa drogi gminnej Nowy Dwór (dokumentacja)” kwota 26 937,00 zł, „Przebudowa drogi gminnej Ośniszczewo-Opoczki (dokumentacja)” kwota 42 927,00 zł i „Przebudowa drogi gminnej Ośniszczewo-Żyrostawice (dokumentacja)” kwota 34 932,00 zł oraz kwota 24 617,81 zł na zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Przybysław, gm. Dąbrowa Biskupia” stanowiąca wkład własny przy środkach otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Wiesława Rosadzy

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLV/342/2023
z dnia 2023-01-11

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	36 489 378,06	28 747 918,61	2 447 852,00	18 267,00	10 463 290,00	3 582 855,61	12 235 654,00	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	

za organ stanowiący Wiesława Urszula Posadzy

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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	25 968,00	14 653 012,00	7 745 000,00	12 743 000,00	4 373 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 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	42 410 656,14	31 445 148,54	14 486 985,52	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	10 965 507,60	10 965 507,60	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 ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	22	22.1	22.1.1			
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 ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
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	-5 921 278,08	0,00	6 448 063,80	2 356 785,72	1 830 000,00	428 693,03	428 693,03	3 662 585,05	3 662 585,05	
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 ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 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	4 669 574,32	0,00	-2 697 229,93	1 394 048,15	
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 wskazana 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 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	3,17%	-9,49%	-8,93%	8,63%	10,02%	TAK	TAK
2024	3,78%	6,43%	7,43%	6,09%	7,48%	TAK	TAK
2025	3,57%	6,12%	x	6,01%	7,40%	TAK	TAK
2026	2,75%	5,83%	x	4,20%	5,60%	TAK	TAK
2027	2,53%	5,46%	x	3,49%	4,89%	TAK	TAK
2028	2,32%	5,24%	x	2,56%	3,96%	TAK	TAK
2029	1,75%	5,14%	x	2,26%	3,65%	TAK	TAK
2030	1,67%	4,69%	x	3,53%	3,53%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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	6 247,61	6 247,61	5 618,81	6 000,00	6 000,00	5 056,80	44 539,72	44 539,72	35 959,61
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań stworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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	4 037 116,78	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	192 475,60	192 475,60	97 168,83	9 433 262,36	170 937,36	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 ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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. Automataczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy

OBJAŚNIENIA ZMIAN DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DĄBROWA BISKUPIA NA LATA 2023-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023-2035 jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, zwaną dalej WPF, obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni 13 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

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

W załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2023-2035 zostały wprowadzone zmiany w związku z koniecznością utrzymania zgodności z treścią uchwały budżetowej na 2023 rok.

1. Dochody ogółem budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia uległy zwiększeniu o łączną kwotę 58 000,00 zł i plan po zmianach wynosi ogółem 36 489 378,06 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą dochodów bieżących zwiększenie o kwotę 58 000,00 zł, w tym zwiększenie z tytułu pozostałych dochodów bieżących.

2. Wydatki budżetu gminy uległy zwiększeniu o łączną kwotę 162 910,84 zł. Plan po zmianach wynosi 42 410 656,14 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2023 rok dokonano zmian wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 116 310,01 zł, w tym zmniejszenie o kwotę 302,48 zł z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

W wydatkach majątkowych zwiększenie planu o kwotę 46 600,83 zł w związku z kontynuacją z 2022 roku realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020;

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 5 921 278,08 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to deficyt operacyjny w kwocie 2 697 229,93 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 224 048,15 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 830 000,00 zł, przychodami jednostki 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 122 452,83 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi

zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 306 240,20 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 3 662 585,05 zł

Powyższe zmiany spowodowały zmiany przychodów budżetu (poz.4) o kwotę 104 910,84 zł i w 2023 roku kwota przychodów stanowi kwotę 6 448 063,80 zł, na które składają się:

1. przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 252 312,20 zł, które stanowią środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 250 000,00 zł i odsetki od otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 2 312,20 zł na realizację zadania „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Przybysław, gm. Dąbrowa Biskupia”, przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, które stanowią środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 39 780,00 zł, w tym kwota 30 600,00 zł na realizację zadania wypłata przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym (Dz. U. poz. 1692 ze zm.) oraz kwota 9 180,00 zł na realizację zadania wypłata przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022r. poz. 1967) oraz przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, które stanowią środki 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 kwocie 14 148,00 zł.

2. 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, 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 w kwocie 75 852,00 zł oraz 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, które stanowią środki z dofinansowania w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 46 600,83 zł.

3. przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie

3 662 585,05 zł, które planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu. Wolne środki stanowią kwotę 3 662 585,05 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 wydatki roku 2022 oraz kwotę 728 724,81 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) oraz 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, łączna kwota 148 707,00 zł z tytułu wykonania dokumentacji projektowych dla zadań „Przebudowa drogi gminnej Młeczkowo-Wilkostowo (dokumentacja)” kwota 43 911,00 zł, „Przebudowa drogi gminnej Nowy Dwór (dokumentacja)” kwota 26 937,00 zł, „Przebudowa drogi gminnej Ośniszczewo-Opoczki (dokumentacja)” kwota 42 927,00 zł i „Przebudowa drogi gminnej Ośniszczewo-Żyrośławice (dokumentacja)” kwota 34 932,00 zł oraz kwota 24 617,81 zł na zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Przybysław, gm. Dąbrowa Biskupia” stanowiąca wkład własny przy środkach otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

4. przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 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.

W związku z powyższym nie zmienia się kwota rozchodów budżetu (poz. 5). Kwota rozchodów w 2023 roku stanowi kwotę 526 785,72 zł.

Kwota długu (poz. 6) nie zmienia się i stanowi kwotę 4 689 574,32 zł.

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

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2024-2035 spełniona jest zasada z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w której planowane dochody bieżące powiększone o przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w tych latach zaplanowano w wysokościach wyższych od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna).

Zgodnie z art. 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 2023 roku planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi -2 697 229,93 zł, natomiast planowany deficyt operacyjny skorygowany o przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 252 312,20 zł, które stanowią środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 250 000,00 zł i odsetki od otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 2 312,20 zł na realizację zadania „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Przybysław, gm. Dąbrowa Biskupia”, przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, które stanowią środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 39 780,00 zł, w tym kwota 30 600,00 zł na realizację zadania wypłata przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym (Dz. U. poz. 1692 ze zm.) oraz kwota 9 180,00 zł na realizację zadania wypłata przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022r. poz. 1967), przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, które stanowią środki z 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 kwocie 14 148,0 zł 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, 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 w kwocie 75 852,00

zł, 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, które stanowią środki z dofinansowania w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 46 600,83 zł oraz przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 662 585,05 zł stanowi kwotę 1 394 048,15 zł.

Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma znaczny wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Ustalana na lata 2023-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy. W każdym roku zostały zachowane wskaźniki spłaty zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.

W 2023 roku w poz. 9.3 i 9.3.1 zwiększenie planu o kwotę 16 600,00 zł, w poz. 9.3.1.1 zwiększenie planu o kwotę 13 990,48 zł oraz w pozycji 9.4, 9.4.1 i 9.4.1.1 zwiększenie planu o kwotę 46 600,8 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Wiesława Posadzy