

UCHWAŁA Nr LIV/409/2023
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia 19 września 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 z późn. zm.1)) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.2)) 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 zmienionej uchwałą Nr XLV/342/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 11 stycznia 2023r., uchwałą Nr XLVI/345/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 31 stycznia 2023r., uchwałą Nr XLVII/356/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 22 lutego 2023r., uchwałą Nr XLVIII/369/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 marca 2023r., uchwałą Nr XLIX/381/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 kwietnia 2023r., uchwałą Nr L/387/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 31 maja 2023r., uchwałą Nr LI/397/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 czerwca 2023r., uchwałą Nr LII/400/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 4 lipca 2023r., wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2. Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załącznikach 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 2023 r. poz. 572 i 1463.

2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023r. poz. 1273, 497, 1407 i 1641.

Uzasadnienie
do uchwały Nr LIV/409/2023
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 19 września 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.

W wykazie przedsięwzięć do WPF wprowadza się zmiany w wydatkach bieżących i majątkowych.

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

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 4 455 784,48 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to deficyt operacyjny w kwocie 1 219 178,99 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 236 605,49 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 429 182,32 zł, przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 844 157,38 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 381 600,07 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1 678 391,88 zł.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 2 205 177,60 zł, z czego kwotę 1 678 391,88 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu, kwotę 526 785,72 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy

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 LIV/409/2023
z dnia 2023-09-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			z tego:							z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:				
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	10 689 466,18	6 078 571,69	2 422 887,98	2 138 261,61	344 154,75	1 793 925,16	
Wykonanie 2020	30 867 658,72	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	40 052 887,39	37 058 485,42	5 312 781,57	13 730,00	9 631 358,00	13 859 757,96	8 241 857,89	2 692 808,12	2 994 401,97	81 278,85	2 913 123,12	
2023	36 787 053,67	32 756 213,22	2 447 852,00	18 267,00	12 284 318,00	5 748 136,24	12 257 639,98	3 150 000,00	4 030 840,45	122 000,00	3 908 840,45	
2024	40 292 055,00	29 840 056,00	2 985 000,00	19 814,00	11 313 242,00	5 889 000,00	9 633 000,00	3 301 000,00	10 451 999,00	240 000,00	10 211 999,00	
2025	36 073 000,00	30 828 000,00	3 090 000,00	20 310,00	11 710 600,00	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	3 690 000,00	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 treść niniejszą odpowiada Wiesława Urszula Posadzki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.09.20

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	25 988,00	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 wyznaczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 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	38 137 964,84	33 815 174,28	12 828 755,61	0,00	0,00	220 881,98	0,00	0,00	0,00	4 322 790,56	4 322 790,56	10 000,00	
2023	41 242 838,15	33 975 392,21	14 910 293,48	0,00	0,00	301 000,00	0,00	0,00	0,00	7 267 445,94	7 267 445,94	36 000,00	
2024	40 075 110,68	28 554 111,68	14 830 000,00	0,00	0,00	322 000,00	0,00	0,00	0,00	11 520 999,00	10 770 999,00	750 000,00	
2025	35 475 055,76	29 600 055,76	15 289 000,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	5 875 000,00	5 875 000,00	0,00	
2026	31 146 959,76	30 363 959,76	15 732 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	783 000,00	783 000,00	0,00	
2027	31 936 959,76	31 173 959,76	15 188 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	763 000,00	763 000,00	0,00	
2028	32 695 959,76	31 917 959,76	16 657 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	778 000,00	778 000,00	0,00	
2029	33 638 265,48	32 713 265,48	17 140 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	
2030	34 368 265,48	33 528 265,48	17 637 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	
2031	35 428 901,48	34 378 901,48	18 148 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	
2032	36 321 901,48	35 221 901,48	18 674 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2033	37 147 901,48	36 117 901,48	19 196 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	
2034	38 075 901,48	37 015 901,48	19 733 000,00	0,00	0,00	20 000,00	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	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2035	39 001 901,48	37 941 901,48	20 285 000,00	0,00	0,00	10 000,00	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	628 380,40	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	1 914 922,55	0,00	4 652 562,90	0,00	0,00	1 228 882,86	0,00	3 423 680,04	0,00	
2023	-4 455 784,48	0,00	4 982 570,20	1 429 182,32	1 429 182,32	1 348 210,28	1 348 210,28	2 205 177,60	1 678 391,88	
2024	216 944,32	597 944,32	381 000,00	0,00	0,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	597 944,24	597 944,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	451 040,24	451 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	451 040,24	451 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	451 040,24	451 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	308 734,52	308 734,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	308 734,52	308 734,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	119 098,52	119 098,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	119 098,52	119 098,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	119 098,52	119 098,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	119 098,52	119 098,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	119 098,52	119 098,52	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
1p	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	597 944,32	597 944,32	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	597 944,24	597 944,24	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	451 040,24	451 040,24	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	451 040,24	451 040,24	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	451 040,24	451 040,24	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	308 734,52	308 734,52	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	308 734,52	308 734,52	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	119 098,52	119 098,52	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	119 098,52	119 098,52	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	119 098,52	119 098,52	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	119 098,52	119 098,52	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	119 098,52	119 098,52	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					
	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	3 243 311,14	7 895 874,04	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 761 970,92	0,00	-1 219 178,99	2 334 208,89	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 164 026,60	0,00	1 285 944,32	1 666 944,32	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 566 082,36	0,00	1 227 944,24	1 227 944,24	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 115 042,12	0,00	1 234 040,24	1 234 040,24	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 664 001,88	0,00	1 214 040,24	1 214 040,24	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 212 961,64	0,00	1 229 040,24	1 229 040,24	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	904 227,12	0,00	1 233 734,52	1 233 734,52	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	595 492,60	0,00	1 148 734,52	1 148 734,52	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	476 394,08	0,00	1 169 098,52	1 169 098,52	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	357 295,56	0,00	1 219 098,52	1 219 098,52	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	238 197,04	0,00	1 149 098,52	1 149 098,52	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	119 098,52	0,00	1 179 098,52	1 179 098,52	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 098,52	1 179 098,52	

⁸⁾ Skonkretyzowanie 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 wietoletniej 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
!p	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%	15,00%	15,35%	x	x	x	x
2023	3,06%	-3,26%	-2,80%	8,63%	11,27%	TAK	TAK
2024	3,84%	6,71%	7,72%	6,97%	9,61%	TAK	TAK
2025	3,66%	6,21%	x	6,93%	9,57%	TAK	TAK
2026	2,84%	5,92%	x	5,15%	7,82%	TAK	TAK
2027	2,73%	5,66%	x	4,45%	7,13%	TAK	TAK
2028	2,48%	5,40%	x	3,54%	6,22%	TAK	TAK
2029	1,68%	5,07%	x	3,27%	5,95%	TAK	TAK
2030	1,61%	4,63%	x	4,53%	4,53%	TAK	TAK
2031	0,59%	4,27%	x	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2032	0,54%	4,31%	x	5,31%	5,31%	TAK	TAK
2033	0,50%	3,94%	x	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2034	0,45%	3,91%	x	4,75%	4,75%	TAK	TAK
2035	0,41%	3,79%	x	4,50%	4,50%	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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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	430 286,05	430 286,05	424 563,10	206 820,00	206 820,00	198 331,20	434 315,07	434 315,07	394 221,16
2023	6 247,61	6 247,61	5 618,81	75 381,00	75 381,00	74 437,80	45 214,92	45 214,92	36 634,75
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									
	Wydanki 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:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
1p	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	100 216,77	100 216,77	100 216,77	4 694 244,48	1 305 117,02	3 389 127,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	261 856,61	261 856,61	166 549,83	5 546 394,78	198 069,78	5 348 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	520 000,00	0,00	0,00	10 778 435,04	19 454,04	10 758 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	215 000,00	0,00	0,00	5 227 922,44	12 922,44	5 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 761,22	3 761,22	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									
	Wydanki 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:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
		Wydanki 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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydalki zmniejszające dług ^x	w tym:				10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk 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	10.11 Wydalki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						10.7.2.1.1 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	11 461,13
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 wyliczeniu 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. Automagiczne 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.

* - 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIV/409/2023
z dnia 2023-09-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 559 423,09	5 546 394,78	10 776 435,04	21 556 519,46
1.a	- wydatki bieżące				1 814 296,76	198 069,78	19 454,04	234 207,48
1.b	- wydatki majątkowe				21 745 126,33	5 348 325,00	10 756 981,00	21 322 306,00
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:				8 657 85,05	1 05 424,72	520 000,00	840 424,72
1.1.1	- wydatki bieżące				49 900,05	44 539,72	0,00	44 539,72
1.1.1.8	Kujawsko-Pomorska Teleopieka -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2022	2023	9 900,05	4 539,72	0,00	4 539,72
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	40 000,00	0,00	40 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				795 885,00	60 885,00	520 000,00	795 885,00
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	200 000,00
1.1.2.31	Termomodernizacja budynku komunalnego w Ośnieszczewie 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	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	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	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	60 885,00	60 885,00	0,00	60 885,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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:				22 713 638,04	5 440 970,06	10 256 435,04	20 716 088,76
1.3.1	- wydatki bieżące				764 396,71	153 530,06	19 454,04	189 567,76
1.3.1.34	Dostęp do programu LEX Urząd -	Urząd Gminy	2020	2023	14 538,60	2 423,10	0,00	2 423,10

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
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	3 936,00
1.3.1.45	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2021	2023	98 023,25	30 000,00	0,00	30 000,00
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	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	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 modułem iMPZP oraz iMPA -	Urząd Gminy	2022	2023	9 840,00	9 840,00	0,00	9 840,00
1.3.1.49	Świadczenie usług drogą elektroniczną z wykorzystaniem Systemu SISMS -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2022	2024	3 542,40	1 771,20	147,60	1 918,60
1.3.1.50	Dostęp do Lex Urząd -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	17 010,12	2 835,02	5 670,04	17 010,12
1.3.1.51	Dostęp do Lex Pomoc Społeczna -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	5 557,20	926,20	1 852,40	5 557,20
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 949 241,33	6 257 446,00	10 238 981,00	20 526 421,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia na odcinku 600 m -	Urząd Gminy	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
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	10 098 400,00
1.3.2.19	Budowa czterech świetlic wiejskich w gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2023	2024	2 034 982,00	207 000,00	1 827 982,00	2 034 982,00
1.3.2.21	Modernizacja wraz z wyposażeniem Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy	2022	2023	5 131 904,33	4 815 000,00	0,00	4 815 000,00
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	105 115,00	103 040,00	0,00	103 040,00
1.3.2.23	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośnieszczewku wraz z wyposażeniem -	Urząd Gminy	2022	2024	2 484 840,00	64 000,00	2 341 000,00	2 405 000,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia odcinek od km 0+000,00 do km 0+655,00 -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2024	1 093 000,00	0,00	1 069 999,00	1 069 999,00

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wioletta Pasadzy

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 2 433 297,83 zł i plan po zmianach wynosi ogółem 36 787 053,67 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą dochodów bieżących zwiększenie ogółem o kwotę 2 453 297,83 zł, w tym:

- zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 609 112,85 zł,
- zwiększenie subwencji ogólnej o kwotę 1 832 608,00 zł, w tym część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4751.2.8.2023.4g z dnia 28 sierpnia 2023 roku na wniosek Ministra Edukacji i nauki z 16 sierpnia 2023r. znak: DWST-WSST.318.2883.2023.BK, została przyznana Gminie Dąbrowa Biskupia na rok 2023 kwota 20 561,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu podziału środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 oraz zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 roku została przyznana dla Gminy Dąbrowa Biskupia w 2023 roku dodatkowa kwota 1 812 047,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej;
- zwiększenie z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 11 576,98 zł, oraz dochodów majątkowych zmniejszenie o kwotę 20 000,00 zł z tytułu sprzedaży majątku, w związku z mniejszą sprzedażą drewna z lasów gminnych niż zaplanowano.

W 2024 roku zwiększono dochody bieżące o kwotę 15 000,00 zł z tytułu pozostałych dochodów i dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 1 204 999,00 zł, w tym o kwotę 735 000,00 zł na podstawie wstępnych promes na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w ramach Polskiego Ładu oraz o kwotę 469 999,00 zł na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia z planowanego dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

2. Wydatki budżetu gminy uległy zwiększeniu o łączną kwotę 648 353,62 zł. Plan po zmianach wynosi 41 242 838,15 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2023 rok dokonano zmian wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 774 296,29 zł, w tym zwiększenie o kwotę 197 904,25 zł z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o łączną kwotę 125 942,67 zł, w tym zwiększenie planu o kwotę 10 000,00 zł na zadanie „Przebudowa placu zabaw w miejscowości Chróstowo, Dąbrowa Biskupia, Mleczkowo, Radojewice, Przybysław”, o kwotę 5 000,00 zł na wydatki inwestycyjne „Przebudowa Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem” i o kwotę 57,33 zł na zwrot dotacji oraz innych płatności (zwrot środków z projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z roku 2022) oraz zmniejszenie planu w kwocie 3 500,00 zł na wydatki inwestycyjne dotyczące zadania „Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej na potrzeby osób niepełnosprawnych” i o kwotę 137 500,00 zł na zadanie „Dostosowanie placów zabaw na potrzeby osób niepełnosprawnych”.

W 2024 roku zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1 519 999,00 zł, w tym o kwotę 750 000,00 zł na wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje (dotacje na prace konserwatorskie, restauratorskie przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków lub znajdujących się w gminnej ewidencji zabytków) w ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, o kwotę 300 000,00 zł na zadanie rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z wyposażeniem oraz o kwotę 469 999,00 zł na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia z planowanego dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 4 455 784,48 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to deficyt operacyjny w kwocie 1 219 178,99 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 236 605,49 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 429 182,32 zł, przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 844 157,38 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 381 600,07 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1 678 391,88 zł.

Powyższe zmiany spowodowały zmiany przychodów budżetu (poz. 4) w 2023 roku zmniejszenie planu o kwotę 1 784 944,21 zł i w 2024 roku zwiększenie planu o kwotę 300 000,00 zł z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych. Po wprowadzonych zmianach kwota przychodów w 2023 roku stanowi kwotę 4 982 570,20 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”, przychody w kwocie 37 740,00 zł, które stanowią środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, 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 7 140,00 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 w kwocie 14 148,00 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, przychody w kwocie 65 627,22 zł, które stanowią środki z ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, w tym kwota 28 195,04 zł pochodzi z tytułu opłat od napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml na realizację zadań, o których mowa w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii, przychody w kwocie 2 529,53 zł, które stanowią środki zgodnie z art. 6r ust. 2c ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst. jed. Dz. U. z 2022r. poz. 2519 z późn. zm.) środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, gmina wykorzystuje na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz przychody w kwocie 9 243,12 zł, które stanowią środki z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska (tekst. jed. Dz. U. z 2022r. poz. 2556 z późn. zm.) na wydatki związane z finansowaniem zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej z środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

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 2 205 177,60 zł. Wolne środki stanowią kwotę 2 205 177,60 zł, z czego kwotę 1 678 391,88 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu, kwotę 526 785,72 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

4. przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 429 182,32 zł, które planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu).

5. nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 844 157,38 zł, które planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.

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

Kwota długu (poz. 6) nie zmienia się i stanowi kwotę 3 761 970,92 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 -1 219 178,99 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 w kwocie 37 740,00 zł, które stanowią środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, 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 7 140,00 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 w kwocie 14 148,00 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, przychody w kwocie 65 627,22 zł, które stanowią środki z ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, w tym kwota 28 195,04 zł pochodzi z tytułu opłat od napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml na realizację zadań, o których mowa w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii, przychody w kwocie 2 529,53 zł, które stanowią środki zgodnie z art. 6r ust. 2c ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst. jed. Dz. U. z 2022r. poz. 2519 z późn. zm.) środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, gmina wykorzystuje na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, przychody w kwocie 9 243,12 zł, które stanowią środki z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska (tekst. jed. Dz. U. z 2022r. poz. 2556 z późn. zm.) na wydatki związane z finansowaniem zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej z środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, 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, przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 205 177,60 zł oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 844 157,38 zł, stanowi kwotę 2 334 208,89 zł.

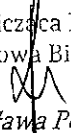
Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma znaczny wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Ustalana na lata 2023-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych 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 pozycji 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zmniejsza się w 2023 roku ogółem o kwotę 702,95 zł, w tym wydatki bieżące. W 2024 zwiększa się plan o kwotę 768 593,12 zł, w tym na wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę 769 999,00 zł i zmniejszenie o kwotę na wydatki bieżące o kwotę 1 405,88 zł. W 2025 roku zmniejszenie planu ogółem o kwotę 1 405,88 zł, w tym wydatki bieżące i w 2026 roku o kwotę 702,95 zł, w tym wydatki bieżące.

W wykazie przedsięwzięć do WPF w wydatkach majątkowych zmienia się nazwę zadania z przebudowy drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia na odcinku 600m na zadanie przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia odcinek od km 0+000,00 do km 0+655,00 oraz zwiększa się łączne nakłady finansowe i limit w 2024 roku o kwotę 469 999,00 zł oraz zwiększa się łączne nakłady finansowe i limit w 2024 roku o kwotę 300 000,00 zł na zadanie rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku wraz z wyposażeniem.

W wydatkach bieżących zmienia się łączne nakłady finansowe i limity na zadanie dotyczące dostępu do Lex Urząd na okres realizacji od 2023 roku do 2026 roku na łączną kwotę 0,04 zł, w tym limit na 2023 rok o kwotę 0,01 zł oraz dostępu do Lex Pomoc Społeczna na okres realizacji od 2023 roku do 2026 roku na łączną kwotę 4 217,62 zł, w tym limit na 2023 rok o kwotę 702,94 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Wiesława Posadzy