

Uchwała Nr XXXVIII/278/2023
Rady Gminy Czastary
z dnia 4 maja 2023 r.

w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 o art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, poz. 2054, z 2022 r. poz. 583, poz. 655, poz. 1079) oraz art. 18 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2022 poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079)

Rada Gminy w Czastarach uchwała, co następuje:

- § 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań gminy Czastary zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czastary.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Marek Dudka

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czastary została sporządzona w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i obejmuje lata 2023 – 2034, tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki niezbędne do realizacji przedsięwzięć.

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Do opracowania prognozy dochodów na 2023 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - pismo Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r., informację z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego - pismo o sygnaturze FB.I.3110.21.2022 z 25 października 2021 r. i z Krajowego Biura Wyborczego - pismo DSR-3113-2.2022 z 21 października 2022 o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych. Dochody ustalone na 2023- rok to kwota 18 248 013,00 zł, w tym dochody bieżące - 17 325 652,50 zł, dochody majątkowe - 922 360,50 zł.

Dochody bieżące

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia :

1. Pozostałe dochody bieżące zawierają wpływy z podatków lokalnych, jak również opłaty lokalne, których wysokość oszacowano na podstawie wykonania z lat ubiegłych. Na 2023 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o posiadaną bazę danych, podstaw opodatkowania, analizy wykonania tego podatku w latach 2020-2022 oraz ilości podatników przy uwzględnieniu stawek podatkowych, których wysokość na 2023 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy.
2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2023 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 2 289 338,- zł . W latach 2023-2033 przyjęto ostrożnościowo niewielki wzrost tego podatku w stałych kwotach- 50 000,- zł. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu. Na rok 2023 oraz na lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości 60 020- zł, w kolejnych prognozowanych latach wzrost o 1 000,- zł
4. Dotacje w roku 2023 r. przyjęto w wysokości określonej pismami Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, oraz Krajowego Biura Wyborczego w Sieradzu, przyjmując ich stałe kwoty w latach 2024 - 2027 - 2 000 000,-zł, natomiast w latach 2027-2033 kwotę 3 000 000,-zł
5. Dla wpływów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto w latach, 2024-2033 zwiększenia wartości o kwotę 800 000,-zł, zaplanowano wystąpienie subwencji rozwojowej.

Na dzień 9 marca 2023 r. plan dochodów ogółem wynosi 19 974 331,-zł.

W oparciu o decyzje Wojewody Łódzkiego oraz Ministra Finansów dotyczące kwot ostatecznych dotacji celowych oraz subwencji i udziałów w podatku dochodowym następuje ich zmiana m.in. zmniejszenie subwencji oświatowej o kwotę 12 633,-zł,

W odniesieniu do budżetu pierwotnego następuje zwiększenie kwot w zakresie preferencyjnej sprzedaży węgla, w kwocie 1 505 400,-zł oraz wprowadzenie środków wynikających z obsługi zadań zleconych dot. pomocy Uchodźcom, jak również wypłat dodatków elektrycznego w kwocie 14 240,-zł oraz węglowego w kwocie 9 180,- zł.

Na dzień 30 marca 2023 r. plan dochodów wynosi 19 979 771,46 zł.

Plan dochodów bieżących został zwiększony o kwotę środków przeznaczonych na zajęcia oświatowe dla Uchodźców - dzieci pobierających naukę w naszej placówce o kwotę 5 397,-zł
Plan dochodów majątkowych został zwiększony o kwotę 4,46 zł, stanowiących odsetki

z tytułu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które przeznaczone są na wydatki majątkowe w zakresie realizowanego zadania inwestycyjnego - " Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach".

Na dzień 31.03.2023 r. plan dochodów wynowi 19 978 373,46 zł.

Na dzień 4 maja 2023 r. plan dochodów wynosi 20 570 282,05 zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Ustalając wydatki budżetu ogółem, w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długu gminy.

W 2023 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 20 682 013,- zł w tym wydatki bieżące na kwotę 18 530 652,50 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 2 151 360,50,- zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2023 r. zaplanowano następujące inwestycje:

1. Inwestycja wieloletnia - "Budowa stacji uzdatniania wody wraz z ujęciem wód podziemnych oraz całej niezbędnej technologii i infrastruktury technicznej na terenie gminy Czastary" - 225 000,-zł - kwota przewidziana na wkład własny
2. Inwestycja wieloletnia - "Przebudowa i remont drogi gminnej nr 118102E w miejscowości Krajanka" - 60 000,-zł - kwota przewidziana na wkład własny
3. Inwestycja wieloletnia - "Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Radostów Pierwszy i Drugi - Gmina Czastary"- 195 000,-zł - kwota przewidziana na wkład własny
4. Kontynuacja inwestycji p.n. "Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r." - 650 000,-zł
5. "Zakup działki w miejscowości Jaworek" - 50 000,-zł
6. "Budowa ogrodzenia przy Publicznym Przedszkolu w Czastarach" - 20 000,-zł
7. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z instalacją odnawialnych źródeł energii"- 951 360,50 zł

Na dzień 9 marca 2023 r. dokonuje się korekt w konstrukcji finansów na najbliższe lata, w oparciu o dokonywane przetargi.

Na dzień 30 marca 2023 r. wprowadza się kwotę 4,46 zł w ramach RFIL na inwestycję pn. " Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach.

Na dzień 9 marca 2023 r. wydatki ogółem kształtują się na poziomie 22 408 331,-zł, w tym natępuje zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 252 570,-zł, w związku przyjęciem do budżetu następujących pozycji.:

- częściowej zapłaty za nadzór inwestorski "Budowy Stacji uzdatniania wody wraz z ujęciem wód podziemnych oraz całej niezbędnej technologii i infrastruktury technicznej na terenie gminy Czastary "- 12 000,-zł
- częściowej zapłaty z nadzór inwestorski "Przebudowy i remontu drogi gminnej nr 118102E w miejscowości Krajanka" - 3 000,-zł;
- częściowej zapłaty za nadzór inwestorski "Budowy kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Radostów Pierwszy i Drugi - Gmina Czastary" - 5 000,-zł

- realizacji Projektu p. n. " Dostępna Gmina" - 32 570,-zł
- zakup pieca c.o. w Szkole Podstawowej w Parcicach - 100 000,-zł
- zakupu pieca c.o. w Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach - 100 000,- zł

W ramach wydatków bieżących nastąpiły zmiany wynikające z otrzymania decyzji Wojewody Łódzkiego oraz Ministra Finansów dotyczących ustalonych ostatecznych kwot subwencji, udziałów oraz dotacji celowych.

Wprowadzono środki dotyczące sprzedaży preferencyjnej przez gminę węgla, w kwocie 1 505 400,-zł.

Na dzień 30 marca 2023 r. plan wydatków wynosi 22 413 771,46 zł, w ramach których nastąpiła zmiana w zakresie wydatków bieżących o kwotę 5 397,-zł - środki na edukację Uchodźców.

W ramach wydatków majątkowych zwiększono środki na kontynuację inwestycji p.n.

" Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach" o kwotę 4,46 zł.

Na dzień 31.03.2023 r. plan wydatków wynosi 22 412 373,46 zł.

Na dzień 4 maja 2023 r. plan wydatków wynosi 23 004 282,05 zł, w tym następuje zwiększenie wydatków inwestycyjnych kwotę 112 000,-zł - w zakresie inwestycji pn. " Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z instalacją odnawialnych źródeł energii.

II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2023 r. zaplanowano w kwocie 4 289 936,93 zł, które wynika z podpisanych . umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki:.

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 49 000,-zł
 - 2) pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi zaciągnięta w 2014 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach III etap w kwocie 32 753,40 zł
 - 3) zaciągniętej w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 377 078,- zł
 - 5) kredyt zaciągnięty w 2018 r. w Banku Spółdzielczym Pabianice na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz na dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego w Wieruszowie na przebudowę dróg powiatowych znajdujących na terenie gminy Czastary 800 000,-zł
 - 6) pożyczka zaciągnięta na 2018 r. w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie 474 838,61 zł
 - 7) kredyt zaciągnięty na inwestycje w 2021 r. - 800 000,-zł
- oraz planowanych do zaciągnięcia w 2023 r. kredytów do kwoty 1 756 266,92 zł.

W ramach rozchodów w 2023 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 527 266,92 zł., w tym:

- spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 32 753,40 zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - etap III - 49 000,-zł,
- spłatę pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czastary - 94 269,40 zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz dotacji przekazanej Starostwu Powiatowemu w Wieruszowie - 160.000,-zł.
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej

. w Radostowie - 91 244,12 zł
- spłatę kredytu na inwestycje z roku 2021 r - 100 000,-zł

Na dzień 9 marca 2023 roku brak zmian w zakresie przychodów i rozchodów budżetu na 2023 r.

Nastąpiło wydłużenie lat w Wieloletniej Prognozy Finansowej dodając rok 2034 , z uwagi na konieczność podjęcia działań w celu zabezpieczenia środków na planowane 2024 r., inwestycje, których część w chwili obecnej jest w trakcie procedur przetargowych.

Następuje ograniczenie w kolejnych latach wydatków bieżących na rzecz realizacji inwestycji.

W 2024 roku zakładany jest kredyt w wysokości 2 500 000,- zł , w celu pokrycia deficytu budżetu.

Kwota wolnych środków wynosi 2 361 880,81 zł.

W 2024 r. planuje się wykorzystanie nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 695 000,-zł. (W roku 2023 zaangażowana jest kwota 1 205 000,- ogółem - w tym: wolne środki - 1 000 000,-zł, nadwyżka z lat ubiegłych 205 000,-zł).

Na dzień 30 marca brak zmian w zakresie przychodów i rozchodów budżetu na 2023 r.

Na dzień 4 maja 2023 r. brak zmian w zakresie przychodów i rozchodów na 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 289 547,00	2 213 360,50	12 494 826,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 289 547,00	2 213 360,50	12 494 826,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				18 289 547,00	2 213 360,50	12 494 826,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 289 547,00	2 213 360,50	12 494 826,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stolówkę z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r w Czastarach - Zapewnienie dostępu do nowoczesnego obiektu spełniającego wszystkie normy sanitarne, umiejscowionego przy szkole podstawowej.	CZASTARY	2021	2023	3 150 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z instalacją odnawialnych źródeł energii - Wykaz działań planowanych w ramach inwestycji: wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana pieca CO, montaż pompy ciepła, docieplenie budynków, wymiana grzejników, montaż klimatyzacji, montaż instalacji fotowoltaicznej	CZASTARY	2022	2023	2 144 721,00	1 063 360,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa stacji uzdatniania wody wraz z ujęciem wód podziemnych oraz całej niezbędnej technologii i infrastruktury na terenie gminy Czastary - Zapewnienie dodatkowego ujęcia wody dla mieszkańców Gminy Czastary.	CZASTARY	2022	2024	7 314 826,00	237 000,00	7 077 826,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Radostów Pierwszy i Drugi - Gmina Czastary - Budowa kolejnego odcinka kanalizacji sanitarnej.	CZASTARY	2023	2024	3 960 000,00	200 000,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i remont drogi gminnej nr 118102E w miejscowości Krajanka - Poprawa jakości drogi w miejscowości Krajanka	CZASTARY	2023	2024	1 720 000,00	63 000,00	1 657 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 213 360,50
1.a	0,00
1.b	2 213 360,50
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 213 360,50
1.3.1	0,00
1.3.2	2 213 360,50
1.3.2.1	650 000,00
1.3.2.2	1 063 360,50
1.3.2.3	237 000,00
1.3.2.4	200 000,00
1.3.2.5	63 000,00

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/278/2023 Rady Gminy Czastary z dnia 4 maja 2023 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
								z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)				pozostałe dochody bieżące 4)
Dochoy ogółem x	19 615 347,09	2 289 338,00	60 020,00	8 664 184,00	2 738 763,59	5 863 041,50	1 311 204,00	954 934,96	0,00	954 934,96	0,00	0,00	
	28 807 893,73	2 300 000,00	61 000,00	9 267 817,00	2 000 000,00	6 059 076,73	1 500 000,00	9 120 000,00	0,00	9 120 000,00	0,00	0,00	
	20 509 711,00	2 350 000,00	62 000,00	10 367 817,00	2 000 000,00	5 729 894,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	20 770 817,00	2 400 000,00	63 000,00	11 167 817,00	2 000 000,00	5 140 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	22 731 817,00	2 450 000,00	64 000,00	11 967 817,00	3 000 000,00	5 250 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	23 582 817,00	2 500 000,00	65 000,00	12 767 817,00	3 000 000,00	5 250 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	24 433 817,00	2 550 000,00	66 000,00	13 567 817,00	3 000 000,00	5 250 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25 284 817,00	2 600 000,00	67 000,00	14 367 817,00	3 000 000,00	5 250 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26 135 817,00	2 650 000,00	68 000,00	15 167 817,00	3 000 000,00	5 250 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26 986 817,00	2 700 000,00	69 000,00	15 967 817,00	3 000 000,00	5 250 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	27 748 817,00	2 750 000,00	70 000,00	16 678 817,00	3 000 000,00	5 250 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	28 000 000,00	2 800 000,00	72 000,00	16 878 000,00	3 000 000,00	5 250 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	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 wykonawczej 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:										w tym:	
		2	w tym:							w tym:		w tym:	
			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
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	23 004 282,05	20 488 347,09	9 772 053,32	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 515 934,96	2 515 934,96	0,00	
2024	31 300 000,00	18 100 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	13 200 000,00	0,00	
2025	19 636 816,02	19 636 816,02	10 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 896 850,91	19 896 850,91	10 200 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	21 853 657,91	21 853 657,91	10 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 798 927,43	22 798 927,43	10 400 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 908 190,31	23 908 190,31	10 800 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	24 759 190,31	24 759 190,31	11 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 610 190,31	25 610 190,31	11 200 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	26 561 190,31	26 561 190,31	11 400 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	27 323 190,29	27 323 190,29	11 600 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	27 750 000,00	27 750 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:															
		w tym:		Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
		3.1	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1	4.3							
Lp																	
2023	-2 434 000,00	0,00	2 961 266,92	1 756 266,92	1 229 000,00	205 000,00	205 000,00	205 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2024	-2 492 106,27	0,00	3 195 000,00	2 500 000,00	1 797 106,27	695 000,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	872 894,98	872 894,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	873 966,09	873 966,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	878 159,09	878 159,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	783 889,57	783 889,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	525 626,69	525 626,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	525 626,69	525 626,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	525 626,69	525 626,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	425 626,69	425 626,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	425 626,71	425 626,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 poczynające z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splawy realne kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	527 266,92	527 266,92	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	702 893,73	702 893,73	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	872 894,98	872 894,98	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	873 966,09	873 966,09	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	878 159,09	878 159,09	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	783 889,57	783 889,57	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	525 626,69	525 626,69	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	525 626,69	525 626,69	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	525 626,69	525 626,69	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	425 626,69	425 626,69	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	425 626,71	425 626,71	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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			
Lp												
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 289 936,93	0,00	-873 000,00	332 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	6 087 043,20	0,00	1 587 893,73	2 282 893,73			
2025	x	x	x	x	0,00	5 214 148,22	0,00	872 894,98	872 894,98			
2026	x	x	x	x	0,00	4 340 182,13	0,00	873 966,09	873 966,09			
2027	x	x	x	x	0,00	3 462 023,04	0,00	878 159,09	878 159,09			
2028	x	x	x	x	0,00	2 678 133,47	0,00	783 889,57	783 889,57			
2029	x	x	x	x	0,00	2 152 506,78	0,00	525 626,69	525 626,69			
2030	x	x	x	x	0,00	1 626 880,09	0,00	525 626,69	525 626,69			
2031	x	x	x	x	0,00	1 101 253,40	0,00	525 626,69	525 626,69			
2032	x	x	x	x	0,00	675 626,71	0,00	425 626,69	425 626,69			
2033	x	x	x	x	0,00	250 000,00	0,00	425 626,71	425 626,71			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Sukutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
Wyszczególnienie									
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
2023	4,01%	-4,28%	10,44%	13,02%	TAK	TAK			
2024	5,22%	10,22%	8,01%	10,60%	TAK	TAK			
2025	5,69%	5,69%	7,49%	10,07%	TAK	TAK			
2026	5,46%	5,46%	6,72%	9,30%	TAK	TAK			
2027	4,96%	4,96%	6,09%	8,68%	TAK	TAK			
2028	4,15%	4,15%	4,68%	7,27%	TAK	TAK			
2029	2,73%	2,73%	3,88%	6,46%	TAK	TAK			
2030	2,58%	2,58%	4,13%	4,13%	TAK	TAK			
2031	2,44%	2,44%	5,11%	5,11%	TAK	TAK			
2032	1,84%	1,84%	4,00%	4,00%	TAK	TAK			
2033	1,74%	1,74%	3,45%	3,45%	TAK	TAK			
2034	1,01%	1,01%	2,92%	2,92%	TAK	TAK			

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2023	35 700,00	35 700,00	32 570,00	32 570,00	27 450,00	35 700,00	35 700,00	30 087,96	35 700,00	30 087,96
2024	0,00	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	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									
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków współpracowanego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe	10.1.1				
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	
2023	32 570,00	27 450,00	2 213 360,50	0,00	2 213 360,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	12 494 825,00	0,00	12 494 825,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wydatki z tytułu wykonywania w formie wydatku bieżącego x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	Wydatki z tytułu wykonywania w formie wydatku bieżącego x	Wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wylączona z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z tytułu splaty zobowiązań ⁹⁾						
	2023	527 266,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	527 267,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2025	447 268,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2026	448 339,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2027	452 532,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2028	368 262,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2029	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2031	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
	2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 0.3 – 0.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

