

**UCHWAŁA NR LI/310/23
RADY GMINY TOPÓŁKA**

z dnia 28 czerwca 2023 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr XLVI/279/22 Rady Gminy Topólka z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2023-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572) i art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z 2023 r. poz. 412, poz. 497, poz. 658, poz. 803)

uchwala się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLVI/279/22 Rady Gminy Topólka z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2023–2026 wprowadza się zmiany.

1. § 1 otrzymuje brzmienie: „1. Wprowadza się zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2023-2026 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań zgodnie z załącznikiem Nr 1”.

2. § 2 otrzymuje brzmienie: „Ustala się wykaz przedsięwzięć w latach 2023-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Topólka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Topólka.

Przewodniczący Rady Gminy
Topólka

Stanisław Borkowski

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LI/310/23 Rady Gminy Topólka z dnia 28 czerwca 2023r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2020	29 096 720,59	26 323 649,88	2 023 570,00	94 544,74	8 727 228,00	10 450 751,62	5 027 555,52	1 760 190,34	2 773 070,71	1 000,00	2 772 060,13
Wykonanie 2021	32 212 200,96	27 548 382,14	2 715 794,00	102 999,18	9 407 417,00	10 077 636,30	5 244 535,66	1 832 144,08	4 663 818,82	16 631,00	4 647 059,46
Plan 3 kw. 2022	38 424 709,68	28 444 299,28	1 990 643,00	69 499,00	9 228 525,00	10 984 766,74	6 170 865,54	1 032 787,00	9 980 410,40	0,00	9 980 344,84
Wykonanie 2022	44 548 322,05	33 529 111,65	4 879 061,57	69 398,32	9 228 525,00	12 888 263,07	6 463 863,69	2 002 238,94	11 019 210,40	0,00	11 019 144,84
2023	A	35 502 268,75	24 472 202,75	1 883 694,00	95 845,00	9 788 666,00	4 525 501,75	8 178 496,00	2 308 276,00	11 030 066,00	1 780 000,00
	B	812 357,75	812 357,75	0,00	0,00	-3 744,00	811 101,75	5 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	34 689 911,00	23 659 845,00	1 883 694,00	95 845,00	9 792 410,00	3 714 400,00	8 173 496,00	2 308 276,00	11 030 066,00	1 780 000,00
2024	A	23 899 518,00	23 899 518,00	1 974 111,00	100 446,00	10 262 446,00	4 578 438,00	6 984 077,00	2 419 073,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 899 518,00	23 899 518,00	1 974 111,00	100 446,00	10 262 446,00	4 578 438,00	6 984 077,00	2 419 073,00	0,00	0,00
2025	A	23 903 203,00	23 903 203,00	2 035 308,00	103 560,00	10 580 582,00	3 983 170,00	7 200 583,00	2 494 064,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 903 203,00	23 903 203,00	2 035 308,00	103 560,00	10 580 582,00	3 983 170,00	7 200 583,00	2 494 064,00	0,00	0,00

2026	A	23 988 284,00	23 988 284,00	2 086 191,00	106 149,00	10 845 097,00	3 570 249,00	7 380 598,00	2 556 416,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 988 284,00	23 988 284,00	2 086 191,00	106 149,00	10 845 097,00	3 570 249,00	7 380 598,00	2 556 416,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	24 587 991,00	24 587 991,00	2 138 346,00	108 803,00	11 116 224,00	3 659 505,00	7 565 113,00	2 620 326,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 587 991,00	24 587 991,00	2 138 346,00	108 803,00	11 116 224,00	3 659 505,00	7 565 113,00	2 620 326,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	25 202 692,00	25 202 692,00	2 191 805,00	111 523,00	11 394 130,00	3 750 993,00	7 754 241,00	2 685 834,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 202 692,00	25 202 692,00	2 191 805,00	111 523,00	11 394 130,00	3 750 993,00	7 754 241,00	2 685 834,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	25 832 759,00	25 832 759,00	2 246 600,00	114 311,00	11 678 983,00	3 844 768,00	7 948 097,00	2 752 980,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 832 759,00	25 832 759,00	2 246 600,00	114 311,00	11 678 983,00	3 844 768,00	7 948 097,00	2 752 980,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	26 478 578,00	26 478 578,00	2 302 765,00	117 169,00	11 970 958,00	3 940 887,00	8 146 799,00	2 821 804,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	26 478 578,00	26 478 578,00	2 302 765,00	117 169,00	11 970 958,00	3 940 887,00	8 146 799,00	2 821 804,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	27 140 542,00	27 140 542,00	2 360 334,00	120 098,00	12 270 232,00	4 039 409,00	8 350 469,00	2 892 349,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	27 140 542,00	27 140 542,00	2 360 334,00	120 098,00	12 270 232,00	4 039 409,00	8 350 469,00	2 892 349,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2020	26 601 247,43	23 583 976,85	8 598 021,60	0,00	0,00	3 414,71	0,00	0,00	0,00	3 017 270,58	3 017 270,58	0,00
Wykonanie 2021	30 310 942,93	24 515 542,05	9 497 439,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 795 400,88	5 795 400,88	76 782,75
Plan 3 kw. 2022	41 287 389,42	29 165 666,17	10 860 927,39	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	12 121 723,25	12 121 723,25	0,00
Wykonanie 2022	42 306 155,51	29 556 802,42	10 078 833,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 749 353,09	12 749 353,09	0,00
2023	A	43 428 813,17	27 090 602,61	12 005 605,64	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	16 338 210,56	16 338 210,56	520 000,00
	B	2 818 733,04	875 233,04	60 232,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 943 500,00	1 943 500,00	520 000,00
	C	40 610 080,13	26 215 369,57	11 945 373,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	14 394 710,56	14 394 710,56	0,00
2024	A	23 899 518,00	22 173 419,15	12 177 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 098,85	1 726 098,85	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 899 518,00	22 173 419,15	12 177 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 098,85	1 726 098,85	0,00
2025	A	23 903 203,00	22 353 640,00	12 202 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 563,00	1 549 563,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 903 203,00	22 353 640,00	12 202 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 563,00	1 549 563,00	0,00
2026	A	23 988 284,00	22 897 574,00	12 619 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 710,00	1 090 710,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 988 284,00	22 897 574,00	12 619 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 710,00	1 090 710,00	0,00
2027	A	24 587 991,00	23 215 343,00	12 809 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 648,00	1 372 648,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 587 991,00	23 215 343,00	12 809 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 648,00	1 372 648,00	0,00

2028	A	25 202 692,00	23 531 153,00	12 994 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 539,00	1 671 539,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 202 692,00	23 531 153,00	12 994 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 539,00	1 671 539,00	0,00
2029	A	25 832 759,00	23 851 282,00	13 183 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 477,00	1 981 477,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 832 759,00	23 851 282,00	13 183 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 477,00	1 981 477,00	0,00
2030	A	26 478 578,00	24 175 789,00	13 374 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 302 789,00	2 302 789,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	26 478 578,00	24 175 789,00	13 374 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 302 789,00	2 302 789,00	0,00
2031	A	27 140 542,00	24 504 735,00	13 568 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 635 807,00	2 635 807,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	27 140 542,00	24 504 735,00	13 568 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 635 807,00	2 635 807,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 2020	2 495 473,16	200 000,00	3 351 722,16	0,00	0,00	3 351 722,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 901 258,03	0,00	5 646 847,89	0,00	0,00	5 646 847,89	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-2 862 679,74	0,00	2 862 679,74	0,00	0,00	2 509 769,74	0,00	352 910,00	0,00
Wykonanie 2022	2 242 166,54	0,00	2 862 679,74	0,00	0,00	2 509 769,74	0,00	352 910,00	0,00
2023	A	-7 926 544,42	7 926 544,42	0,00	0,00	2 027 267,85	2 027 267,85	5 899 276,57	5 899 276,57
	B	-2 006 375,29	2 006 375,29	0,00	0,00	2 006 375,29	2 006 375,29	0,00	0,00
	C	-5 920 169,13	5 920 169,13	0,00	0,00	20 892,56	20 892,56	5 899 276,57	5 899 276,57
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 739 673,03	6 091 395,19	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 032 840,09	8 679 687,98	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-721 366,89	2 141 312,85	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 972 309,23	6 834 988,97	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 618 399,86	5 308 144,56	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62 875,29	1 943 500,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 555 524,57	3 364 644,56	
2024	A	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 098,85	1 726 098,85	
	B	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 098,85	1 726 098,85	
2025	A	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 563,00	1 549 563,00	
	B	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 563,00	1 549 563,00	
2026	A	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 710,00	1 090 710,00	
	B	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 710,00	1 090 710,00	
2027	A	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 648,00	1 372 648,00	
	B	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 648,00	1 372 648,00	

2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 539,00	1 671 539,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 539,00	1 671 539,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 477,00	1 981 477,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 477,00	1 981 477,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 302 789,00	2 302 789,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 302 789,00	2 302 789,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 635 807,00	2 635 807,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 635 807,00	2 635 807,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań						
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp		8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020		0,00%	x	17,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2021		0,00%	x	17,46%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022		0,00%	-4,12%	-4,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2022		0,00%	19,25%	19,25%	x	x	x	x
2023	A	0,01%	-13,11%	-4,19%	10,21%	18,00%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,31%	-0,32%	-0,01%	6,41%	NIE	TAK
	C	0,01%	-12,80%	-3,87%	10,22%	11,59%	TAK	TAK
2024	A	0,00%	8,93%	8,93%	3,05%	10,84%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,11%	6,31%	NIE	TAK
	C	0,00%	8,93%	8,93%	3,16%	4,53%	TAK	TAK
2025	A	0,00%	7,78%	x	0,21%	8,00%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,11%	6,31%	NIE	TAK
	C	0,00%	7,78%	x	0,32%	1,69%	TAK	TAK
2026	A	0,00%	5,34%	x	4,88%	8,21%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,04%	2,70%	NIE	TAK
	C	0,00%	5,34%	x	4,92%	5,51%	TAK	TAK
2027	A	0,00%	6,56%	x	5,64%	8,98%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,04%	2,71%	NIE	TAK
	C	0,00%	6,56%	x	5,68%	6,27%	TAK	TAK

2028	A	0,00%	7,79%	x	4,11%	7,44%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,04%	2,70%	NIE	TAK
	C	0,00%	7,79%	x	4,15%	4,74%	TAK	TAK
2029	A	0,00%	9,01%	x	2,74%	6,08%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,04%	2,71%	NIE	TAK
	C	0,00%	9,01%	x	2,78%	3,37%	TAK	TAK
2030	A	0,00%	10,22%	x	4,61%	4,61%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,05%	-0,05%	NIE	NIE
	C	0,00%	10,22%	x	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2031	A	0,00%	11,41%	x	7,95%	7,95%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,00%	11,41%	x	7,95%	7,95%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	114 705,00	114 705,00	114 705,00	170 227,00	170 227,00	170 227,00	115 890,04	115 890,04	114 705,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 029 344,91	1 029 344,91	1 029 344,91	908,64	908,64	0,00
Plan 3 kw. 2022	135 675,00	135 675,00	135 675,00	955 150,23	955 150,23	955 150,23	136 856,05	136 856,05	136 856,05
Wykonanie 2022	135 675,00	135 675,00	135 675,00	955 150,23	955 150,23	955 150,23	136 856,05	136 856,05	136 856,05
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	1 698 979,46	1 698 979,46	1 157 009,08	2 756 568,90	526 751,70	2 229 817,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 364 417,31	1 364 417,31	662 417,09	4 684 853,00	5 000,00	4 679 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	114 931,39	114 931,39	114 931,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	114 931,39	114 931,39	114 931,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	20 892,56	20 892,56	20 892,56	5 048 750,56	2 002 000,00	3 046 750,56	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	20 892,56	20 892,56	20 892,56	5 048 750,56	2 002 000,00	3 046 750,56	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
							w tym:							
Lp		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2020		200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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 wylczeniu 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LI/310/23 Rady Gminy Topółka z dnia 28 czerwca 2023r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 696 712,95	5 048 750,56	0,00	0,00	0,00	5 048 750,56
1.a	- wydatki bieżące				3 362 500,00	2 002 000,00	0,00	0,00	0,00	2 002 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 334 212,95	3 046 750,56	0,00	0,00	0,00	3 046 750,56
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:				148 323,95	22 892,56	0,00	0,00	0,00	22 892,56
1.1.1	- wydatki bieżące				12 500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.1.1.1	INFORMATYZACJA - Rozwój infrastruktury społeczeństwa informacyjnego	TOPÓLKA	2012	2023	12 500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				135 823,95	20 892,56	0,00	0,00	0,00	20 892,56
1.1.2.1	Zakup sprzętu i wdrożenie projektu pn. " Cyfrowa Gmina" - Zakup sprzętu i wdrożenie projektu pn. " Cyfrowa Gmina"	TOPÓLKA	2022	2023	135 823,95	20 892,56	0,00	0,00	0,00	20 892,56
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				6 548 389,00	5 025 858,00	0,00	0,00	0,00	5 025 858,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 350 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.1.1	Zakup węgla po preferencyjnych cenach na podstawie ustawy z dnia - Zakup węgla po preferencyjnych cenach na podstawie ustawy z dnia	TOPÓLKA	2022	2023	3 350 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 198 389,00	3 025 858,00	0,00	0,00	0,00	3 025 858,00
1.3.2.1	Budowa Chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 2814 C Samszyce-Izbica Kujawska w m. Galonki gm. Topółka	TOPÓLKA	2021	2023	28 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.2	Przebudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Topółka	TOPÓLKA	2021	2023	2 870 389,00	2 870 389,00	0,00	0,00	0,00	2 870 389,00
1.3.2.3	Przebudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Topółka	TOPÓLKA	2021	2023	300 000,00	140 469,00	0,00	0,00	0,00	140 469,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Topólka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 812 357,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 812 357,75 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 818 733,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 875 233,04 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 943 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 926 544,42 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	34 689 911,00	+812 357,75	35 502 268,75
Dochody bieżące	23 659 845,00	+812 357,75	24 472 202,75
Subwencja ogólna	9 792 410,00	-3 744,00	9 788 666,00
Dotacje bieżące	3 714 400,00	+811 101,75	4 525 501,75
Pozostałe	8 173 496,00	+5 000,00	8 178 496,00
Wydatki ogółem	40 610 080,13	+2 818 733,04	43 428 813,17
Wydatki bieżące	26 215 369,57	+875 233,04	27 090 602,61
Wynagrodzenia i pochodne	11 945 373,00	+60 232,64	12 005 605,64
Pozostałe wydatki bieżące	14 268 996,57	+815 000,40	15 083 996,97
Wydatki majątkowe	14 394 710,56	+1 943 500,00	16 338 210,56
Wynik budżetu	-5 920 169,13	-2 006 375,29	-7 926 544,42

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Topólka:

1. Przychody budżetu zwiększono o 2 006 375,29 zł i po zmianach wynoszą 7 926 544,42 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 920 169,13	+2 006 375,29	7 926 544,42
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	20 892,56	+2 006 375,29	2 027 267,85

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Topólka na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,01%	10,21%	TAK	18,00%	TAK
2024	0,00%	3,05%	TAK	10,84%	TAK
2025	0,00%	0,21%	TAK	8,00%	TAK
2026	0,00%	4,88%	TAK	8,21%	TAK
2027	0,00%	5,64%	TAK	8,98%	TAK
2028	0,00%	4,11%	TAK	7,44%	TAK
2029	0,00%	2,74%	TAK	6,08%	TAK
2030	0,00%	4,61%	TAK	4,61%	TAK
2031	0,00%	7,95%	TAK	7,95%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Topólka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej na lata 2023 – 2026 podyktowana jest:

1. Uaktualnieniem w 2023 r. kwoty dochodów bieżących, subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz kwoty pozostałych dochodów bieżących
2. Uaktualnieniem w 2023 r. kwoty wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatków majątkowych

Dochody ogółem zwiększyły się o kwotę 812.357,75 zł i po zmianach wynoszą 35.502.268,75 zł. w tym:

Dochody bieżące 24.472.202,75 zł oraz dochody majątkowe 11.030.066,00 zł.

Zmiany podyktowane są zwiększeniem dochodów bieżących o kwotę 812.357,75 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 2.818.733,04 zł i wynoszą 43.428.813,17 zł.

Z tego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 875.233,04 zł i wynoszą 27.090.602,61 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 1.943.500,00 zł. i wynoszą 16.338.210,56 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu uległ zmianie i wynosi 7.926.544,42 zł. Sfinansowanie deficytu zaplanowano wolnymi środkami w kwocie 5.899.276,57 zł, oraz przychodami 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 finansowego z udziałem tych środków w kwocie 20 892,56 zł, - przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 45.375,29zł, nadwyżką z lat ubiegłych 1.961.000,00zł.