

**UCHWAŁA NR LIX/385/2023  
RADY GMINY W NAGŁOWICACH**

z dnia 29 grudnia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2024-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r., poz. 103 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nagłowice na lata 2024 – 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024– 2034 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Nagłowice do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań o których mowa w pkt. 1 i 2,
- 4) dokonania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt. 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

**§ 5.** Traci moc uchwała Nr XLVII/311/2022 Rady Gminy w Nagłowicach z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2023–2034 z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nagłowice.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

**Szczepan Treter**

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 LIX/385/2023  
Rady Gminy w Nagłowicach  
z dnia 29 grudnia 2023 roku

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| Wykonanie 2017   | 19 343 107,31               | 18 857 135,72                | 1 685 458,00                                                                  | 5 045,90                                                                    | 6 513 433,00        | 7 420 374,93                                                              | 2 548 387,16                            | 958 099,35                 | 485 971,59                     | 14 772,35                         | 471 199,24                                                 |
| Wykonanie 2018   | 21 847 220,39               | 20 445 920,28                | 1 876 652,00                                                                  | 1 838,63                                                                    | 7 944 137,00        | 7 215 552,42                                                              | 3 407 740,23                            | 931 237,57                 | 1 401 300,11                   | 325,00                            | 1 400 975,11                                               |
| Wykonanie 2019   | 24 155 802,17               | 22 419 615,97                | 2 023 819,00                                                                  | 726,14                                                                      | 8 580 816,00        | 8 010 638,69                                                              | 3 803 616,14                            | 1 016 465,09               | 1 736 186,20                   | 167 523,00                        | 1 568 561,46                                               |
| Wykonanie 2020   | 28 173 664,82               | 24 753 993,99                | 1 956 267,00                                                                  | 2 055,18                                                                    | 9 157 445,00        | 9 052 333,21                                                              | 4 585 893,60                            | 1 034 194,23               | 3 419 670,83                   | 147 650,22                        | 3 271 618,24                                               |
| Wykonanie 2021   | 32 271 128,54               | 25 281 295,65                | 2 302 852,00                                                                  | 6 486,90                                                                    | 9 726 641,00        | 9 190 606,07                                                              | 4 054 709,68                            | 1 039 161,53               | 6 989 832,89                   | 16 829,56                         | 6 972 265,48                                               |
| Wykonanie 2022   | 32 764 963,37               | 30 816 558,60                | 4 822 578,57                                                                  | 2 043,59                                                                    | 9 458 891,00        | 11 817 287,76                                                             | 4 715 757,68                            | 1 102 456,75               | 1 948 404,77                   | 19 065,00                         | 1 929 200,76                                               |
| Plan 3 kw. 2023  | 40 354 811,79               | 26 368 626,81                | 1 885 168,00                                                                  | 4 134,00                                                                    | 12 047 810,00       | 5 109 837,88                                                              | 7 321 676,93                            | 1 199 100,00               | 13 986 184,98                  | 479 620,00                        | 13 506 394,98                                              |
| Wykonanie 2023   | 40 354 811,79               | 26 368 626,81                | 1 885 168,00                                                                  | 4 134,00                                                                    | 12 047 810,00       | 5 109 837,88                                                              | 7 321 676,93                            | 1 199 100,00               | 13 986 184,98                  | 479 620,00                        | 13 506 394,98                                              |
| 2024             | 39 385 529,00               | 24 481 792,00                | 2 354 694,00                                                                  | 6 997,00                                                                    | 11 979 239,00       | 3 985 448,00                                                              | 6 155 414,00                            | 1 367 396,00               | 14 903 737,00                  | 549 440,00                        | 14 354 160,00                                              |
| 2025             | 32 496 680,00               | 28 257 080,00                | 2 519 520,00                                                                  | 7 490,00                                                                    | 14 317 790,00       | 4 264 430,00                                                              | 7 147 850,00                            | 1 463 110,00               | 4 239 600,00                   | 462 000,00                        | 3 777 600,00                                               |
| 2026             | 31 899 260,00               | 29 326 260,00                | 2 695 110,00                                                                  | 7 710,00                                                                    | 14 747 320,00       | 4 442 360,00                                                              | 7 433 760,00                            | 1 507 000,00               | 2 573 000,00                   | 230 000,00                        | 2 343 000,00                                               |
| 2027             | 33 232 660,00               | 30 154 660,00                | 2 724 580,00                                                                  | 7 940,00                                                                    | 15 189 740,00       | 4 575 630,00                                                              | 7 656 770,00                            | 1 552 210,00               | 3 078 000,00                   | 0,00                              | 3 078 000,00                                               |
| 2028             | 33 862 640,00               | 30 902 640,00                | 2 806 320,00                                                                  | 8 180,00                                                                    | 15 645 430,00       | 4 656 240,00                                                              | 7 786 470,00                            | 1 598 780,00               | 2 960 000,00                   | 0,00                              | 2 960 000,00                                               |
| 2029             | 34 302 090,00               | 31 829 720,00                | 2 890 510,00                                                                  | 8 430,00                                                                    | 16 114 790,00       | 4 795 930,00                                                              | 8 020 060,00                            | 1 646 740,00               | 2 472 370,00                   | 0,00                              | 2 472 370,00                                               |

|      |               |               |              |          |               |              |              |              |              |      |              |
|------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 2030 | 34 851 380,00 | 32 606 380,00 | 2 957 230,00 | 8 680,00 | 16 540 000,00 | 4 889 810,00 | 8 210 660,00 | 1 696 140,00 | 2 245 000,00 | 0,00 | 2 245 000,00 |
| 2031 | 35 524 570,00 | 33 584 570,00 | 3 045 950,00 | 8 940,00 | 17 036 200,00 | 5 036 500,00 | 8 456 980,00 | 1 747 020,00 | 1 940 000,00 | 0,00 | 1 940 000,00 |
| 2032 | 35 480 300,00 | 34 450 300,00 | 3 137 330,00 | 9 210,00 | 17 405 470,00 | 5 187 600,00 | 8 710 690,00 | 1 799 430,00 | 1 030 000,00 | 0,00 | 1 030 000,00 |
| 2033 | 36 283 810,00 | 35 483 810,00 | 3 231 450,00 | 9 490,00 | 17 927 630,00 | 5 343 230,00 | 8 972 010,00 | 1 853 410,00 | 800 000,00   | 0,00 | 800 000,00   |
| 2034 | 37 137 420,00 | 36 337 420,00 | 3 328 390,00 | 9 770,00 | 18 415 460,00 | 5 453 530,00 | 9 130 270,00 | 1 909 010,00 | 800 000,00   | 0,00 | 800 000,00   |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | 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 <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |                                                                      |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1                                        | 2.1.2                                      | 2.1.2.1                                                                                                                | 2.1.3                                 | 2.1.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2.1.3.2                                                                                                                                                                | 2.1.3.3                                                                                                                      | 2.2                            | 2.2.1                                                                           | 2.2.1.1                                                              |
| Wykonanie 2017   | 19 983 714,32               | 18 087 551,88                | 6 655 780,22                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 284 689,71                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 34 955,32                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 1 896 162,44                   | 1 896 162,44                                                                    | 233 517,57                                                           |
| Wykonanie 2018   | 21 243 443,68               | 18 772 107,12                | 7 071 319,42                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 282 412,11                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 46 356,62                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 2 471 336,56                   | 2 471 336,56                                                                    | 143 821,93                                                           |
| Wykonanie 2019   | 25 346 693,87               | 20 531 859,35                | 7 891 706,51                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 270 888,97                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 40 694,29                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 4 814 834,52                   | 4 814 834,52                                                                    | 100 000,00                                                           |
| Wykonanie 2020   | 26 864 133,32               | 22 570 687,86                | 8 435 087,26                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 194 219,51                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 45 843,34                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 4 293 445,46                   | 4 293 445,46                                                                    | 113 446,00                                                           |
| Wykonanie 2021   | 26 941 369,46               | 23 719 808,91                | 9 166 217,76                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 141 657,35                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 33 081,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 3 221 560,55                   | 3 221 560,55                                                                    | 351 253,09                                                           |
| Wykonanie 2022   | 33 626 052,30               | 28 553 652,79                | 9 834 322,74                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 544 273,52                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 141 508,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 5 072 399,51                   | 5 072 399,51                                                                    | 379 858,00                                                           |
| Plan 3 kw. 2023  | 42 819 389,17               | 27 564 086,91                | 11 462 743,74                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 595 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 130 544,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 15 255 302,26                  | 15 255 302,26                                                                   | 70 531,00                                                            |
| Wykonanie 2023   | 42 819 389,17               | 27 564 086,91                | 11 462 743,74                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 595 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 130 544,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 15 255 302,26                  | 15 255 302,26                                                                   | 70 531,00                                                            |
| 2024             | 43 034 863,00               | 26 166 397,00                | 13 381 416,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 460 932,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 122 224,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 16 868 466,00                  | 16 868 466,00                                                                   | 900 000,00                                                           |
| 2025             | 33 644 685,00               | 27 648 040,00                | 13 778 030,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 509 476,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 112 561,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 5 996 645,00                   | 5 996 645,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2026             | 30 849 926,00               | 27 650 156,00                | 14 053 590,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 448 749,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 98 409,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 3 199 770,00                   | 3 199 770,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2027             | 32 134 660,00               | 27 926 660,00                | 14 334 660,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 456 299,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 83 144,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 4 208 000,00                   | 4 208 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | 32 762 640,00               | 28 305 930,00                | 14 621 350,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 390 442,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 62 150,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 4 456 710,00                   | 4 456 710,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 33 247 090,00               | 28 688 990,00                | 14 913 780,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 322 907,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 40 312,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 4 558 100,00                   | 4 558 100,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2030             | 33 776 380,00               | 28 975 880,00                | 15 212 060,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 257 993,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 17 250,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 4 800 500,00                   | 4 800 500,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2031             | 34 774 570,00               | 29 265 640,00                | 15 516 300,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 196 319,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 508 930,00                   | 5 508 930,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2032             | 34 670 300,00               | 29 558 300,00                | 15 826 630,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 151 404,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 112 000,00                   | 5 112 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2033             | 35 333 810,00               | 29 853 880,00                | 16 143 160,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 99 896,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 479 930,00                   | 5 479 930,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2034             | 36 187 420,00               | 30 152 420,00                | 16 466 020,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 42 746,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 035 000,00                   | 6 035 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |



| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| Wykonanie 2017   | -640 607,01                | 0,00                                                                                                                        | 1 704 097,73                   | 1 600 000,00                                                  | 536 509,28                                          | 0,00                                               | 0,00                                                | 104 097,73                                                               | 104 097,73                                          |
| Wykonanie 2018   | 603 776,71                 | 603 776,71                                                                                                                  | 1 013 490,72                   | 950 000,00                                                    | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 63 490,72                                                                | 0,00                                                |
| Wykonanie 2019   | -1 190 891,70              | 0,00                                                                                                                        | 2 227 267,43                   | 1 800 000,00                                                  | 763 624,27                                          | 0,00                                               | 0,00                                                | 427 267,43                                                               | 427 267,43                                          |
| Wykonanie 2020   | 1 309 531,50               | 1 290 000,00                                                                                                                | 1 096 375,73                   | 1 050 000,00                                                  | 0,00                                                | 309,22                                             | 0,00                                                | 46 066,51                                                                | 0,00                                                |
| Wykonanie 2021   | 5 329 759,08               | 1 060 000,00                                                                                                                | 1 515 907,23                   | 400 000,00                                                    | 0,00                                                | 310 896,28                                         | 0,00                                                | 805 010,95                                                               | 0,00                                                |
| Wykonanie 2022   | -861 088,93                | 0,00                                                                                                                        | 5 785 666,31                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 626 661,83                                         | 0,00                                                | 5 159 004,48                                                             | 861 088,93                                          |
| Plan 3 kw. 2023  | -2 464 577,38              | 0,00                                                                                                                        | 3 324 577,38                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 183 129,26                                         | 0,00                                                | 3 089 487,86                                                             | 2 229 487,86                                        |
| Wykonanie 2023   | -2 464 577,38              | 0,00                                                                                                                        | 3 324 577,38                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 183 129,26                                         | 0,00                                                | 3 089 487,86                                                             | 2 229 487,86                                        |
| 2024             | -3 649 334,00              | 0,00                                                                                                                        | 4 669 334,00                   | 2 319 334,00                                                  | 2 319 334,00                                        | 0,00                                               | 0,00                                                | 2 350 000,00                                                             | 1 330 000,00                                        |
| 2025             | -1 148 005,00              | 0,00                                                                                                                        | 2 298 005,00                   | 1 298 000,00                                                  | 1 148 005,00                                        | 0,00                                               | 0,00                                                | 1 000 005,00                                                             | 0,00                                                |
| 2026             | 1 049 334,00               | 1 049 334,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 1 098 000,00               | 1 098 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 1 100 000,00               | 1 100 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 1 055 000,00               | 1 055 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 1 075 000,00               | 1 075 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 750 000,00                 | 750 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 810 000,00                 | 810 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 950 000,00                 | 950 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2034             | 950 000,00                 | 950 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                                |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| Wykonanie 2017   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2018   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 190 000,00                  | 1 190 000,00                                                                               | 219 800,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 219 800,00                                                                                        |
| Wykonanie 2019   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 990 000,00                    | 990 000,00                                                                                 | 172 420,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 172 420,00                                                                                        |
| Wykonanie 2020   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 290 000,00                  | 1 290 000,00                                                                               | 172 420,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 172 420,00                                                                                        |
| Wykonanie 2021   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 060 000,00                  | 1 060 000,00                                                                               | 186 804,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 186 804,00                                                                                        |
| Wykonanie 2022   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 651 960,26                  | 1 600 000,00                                                                               | 200 551,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 200 551,00                                                                                        |
| Plan 3 kw. 2023  | 51 960,26                                                   | 51 960,26                                 | 0,00                                                           | 0,00                                      | 860 000,00                    | 860 000,00                                                                                 | 200 551,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 200 551,00                                                                                        |
| Wykonanie 2023   | 51 960,26                                                   | 51 960,26                                 | 0,00                                                           | 0,00                                      | 860 000,00                    | 860 000,00                                                                                 | 200 551,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 200 551,00                                                                                        |
| 2024             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 020 000,00                  | 1 020 000,00                                                                               | 136 627,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 136 627,00                                                                                        |
| 2025             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 150 000,00                  | 1 150 000,00                                                                               | 238 158,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 238 158,00                                                                                        |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 049 334,00                  | 1 049 334,00                                                                               | 221 504,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 221 504,00                                                                                        |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 098 000,00                  | 1 098 000,00                                                                               | 347 633,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 347 633,00                                                                                        |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 100 000,00                  | 1 100 000,00                                                                               | 347 633,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 347 633,00                                                                                        |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 055 000,00                  | 1 055 000,00                                                                               | 378 045,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 378 045,00                                                                                        |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 075 000,00                  | 1 075 000,00                                                                               | 378 045,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 378 045,00                                                                                        |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 810 000,00                    | 810 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 950 000,00                    | 950 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 950 000,00                    | 950 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |              |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |        |                                                                           |              |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                      |                                                                 |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |              |
|                  |                                                                                                      | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |                                                                                                               |                                                        |                          |        |                                                                           |              |
| Lp               | 5.1.1.3                                                                                              | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2                                                       | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4                                                                                                       | 5.2                                                    | 6                        | 6.1    | 7.1                                                                       | 7.2          |
| Wykonanie 2017   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 10 180 000,00            | 0,00   | 769 583,84                                                                | 873 681,57   |
| Wykonanie 2018   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 9 940 000,00             | 0,00   | 1 673 813,16                                                              | 1 737 303,88 |
| Wykonanie 2019   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 10 750 000,00            | 0,00   | 1 887 756,62                                                              | 2 315 024,05 |
| Wykonanie 2020   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 10 510 000,00            | 0,00   | 2 183 306,13                                                              | 2 229 681,86 |
| Wykonanie 2021   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 9 850 000,00             | 0,00   | 1 561 486,74                                                              | 2 677 393,97 |
| Wykonanie 2022   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 51 960,26                                              | 8 250 000,00             | 0,00   | 2 262 905,81                                                              | 8 048 572,12 |
| Plan 3 kw. 2023  | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 7 390 000,00             | 0,00   | -1 195 460,10                                                             | 2 129 117,28 |
| Wykonanie 2023   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 7 390 000,00             | 0,00   | -1 195 460,10                                                             | 2 129 117,28 |
| 2024             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 689 334,00             | 0,00   | -1 684 605,00                                                             | 665 395,00   |
| 2025             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 837 334,00             | 0,00   | 609 040,00                                                                | 1 609 045,00 |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 7 788 000,00             | 0,00   | 1 676 104,00                                                              | 1 676 104,00 |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 690 000,00             | 0,00   | 2 228 000,00                                                              | 2 228 000,00 |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 590 000,00             | 0,00   | 2 596 710,00                                                              | 2 596 710,00 |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 535 000,00             | 0,00   | 3 140 730,00                                                              | 3 140 730,00 |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 460 000,00             | 0,00   | 3 630 500,00                                                              | 3 630 500,00 |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 710 000,00             | 0,00   | 4 318 930,00                                                              | 4 318 930,00 |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 900 000,00             | 0,00   | 4 892 000,00                                                              | 4 892 000,00 |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 950 000,00               | 0,00   | 5 629 930,00                                                              | 5 629 930,00 |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 6 185 000,00                                                              | 6 185 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             |        | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Wykonanie 2017   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 9,35%  | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2018   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 14,60% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2019   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 16,80% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2020   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 15,74% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2021   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 10,69% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2022   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                               | 14,93% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Plan 3 kw. 2023  | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -2,83%                                                                                                                                                          | -0,57% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2023   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -2,83%                                                                                                                                                          | -0,57% | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2024             | 5,96%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -5,91%                                                                                                                                                          | -3,23% | 11,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2025             | 5,45%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,70%                                                                                                                                                           | x      | 9,85%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9,85%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 4,73%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,56%                                                                                                                                                           | x      | 7,40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 4,39%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,49%                                                                                                                                                          | x      | 6,39%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,39%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 4,12%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,38%                                                                                                                                                          | x      | 5,77%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,77%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 3,55%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,81%                                                                                                                                                          | x      | 5,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 3,38%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,03%                                                                                                                                                          | x      | 5,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 3,31%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 15,82%                                                                                                                                                          | x      | 8,01%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,01%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 3,29%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 17,23%                                                                                                                                                          | x      | 11,11%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,11%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 3,48%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 19,01%                                                                                                                                                          | x      | 12,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 3,21%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 20,17%                                                                                                                                                          | x      | 14,40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                          |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                     |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                        |                                                                                                                                     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                        |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                           | 9.1.1.1                                       | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1                                                                                                                           | 9.2.1.1                                       | 9.3                                                                                                                                            | 9.3.1                                                                                                                                      | 9.3.1.1                                                       |
| Wykonanie 2017   | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 38 398,46                                                                                                                           | 38 398,46                                                                                                                       | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| Wykonanie 2018   | 262 745,79                                                                                                                                     | 262 745,79                                                                                                                                                                      | 257 521,12                                    | 1 056 302,44                                                                                                                        | 897 040,00                                                                                                                      | 897 040,00                                    | 237 849,32                                                                                                                                     | 237 849,32                                                                                                                                 | 236 089,18                                                    |
| Wykonanie 2019   | 202 335,46                                                                                                                                     | 202 335,46                                                                                                                                                                      | 200 830,48                                    | 1 173 088,23                                                                                                                        | 1 173 088,23                                                                                                                    | 1 159 539,03                                  | 296 808,65                                                                                                                                     | 296 808,65                                                                                                                                 | 267 730,08                                                    |
| Wykonanie 2020   | 167 743,86                                                                                                                                     | 167 743,86                                                                                                                                                                      | 150 525,19                                    | 2 376 849,24                                                                                                                        | 2 376 849,24                                                                                                                    | 2 246 849,24                                  | 114 272,86                                                                                                                                     | 114 272,86                                                                                                                                 | 105 074,84                                                    |
| Wykonanie 2021   | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 710 897,88                                                                                                                          | 710 897,88                                                                                                                      | 571 309,83                                    | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| Wykonanie 2022   | 19 551,00                                                                                                                                      | 19 551,00                                                                                                                                                                       | 19 551,00                                     | 408 793,59                                                                                                                          | 408 793,59                                                                                                                      | 402 908,09                                    | 29 413,98                                                                                                                                      | 29 413,98                                                                                                                                  | 23 959,74                                                     |
| Plan 3 kw. 2023  | 33 761,00                                                                                                                                      | 33 761,00                                                                                                                                                                       | 28 697,00                                     | 3 848 257,98                                                                                                                        | 3 848 257,98                                                                                                                    | 3 840 522,48                                  | 33 578,50                                                                                                                                      | 33 578,50                                                                                                                                  | 24 288,50                                                     |
| Wykonanie 2023   | 33 761,00                                                                                                                                      | 33 761,00                                                                                                                                                                       | 28 697,00                                     | 3 848 257,98                                                                                                                        | 3 848 257,98                                                                                                                    | 3 840 522,48                                  | 33 578,50                                                                                                                                      | 33 578,50                                                                                                                                  | 24 288,50                                                     |
| 2024             | 55 284,00                                                                                                                                      | 55 284,00                                                                                                                                                                       | 44 780,00                                     | 1 815 045,00                                                                                                                        | 1 815 045,00                                                                                                                    | 1 791 864,00                                  | 68 000,00                                                                                                                                      | 68 000,00                                                                                                                                  | 44 780,00                                                     |
| 2025             | 40 650,00                                                                                                                                      | 40 650,00                                                                                                                                                                       | 32 927,00                                     | 121 951,00                                                                                                                          | 121 951,00                                                                                                                      | 98 780,00                                     | 50 000,00                                                                                                                                      | 50 000,00                                                                                                                                  | 32 927,00                                                     |
| 2026             | 24 391,00                                                                                                                                      | 24 391,00                                                                                                                                                                       | 19 757,00                                     | 24 391,00                                                                                                                           | 24 391,00                                                                                                                       | 19 757,00                                     | 30 000,00                                                                                                                                      | 30 000,00                                                                                                                                  | 18 650,00                                                     |
| 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                                                          |



| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                                                        |                                                                                                                                 |                                                               |                                                                      |            |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                                               | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:    |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                        |                                                                      | bieżące    | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      |            |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| Lp               | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1                                                       | 10.1                                                                 | 10.1.1     | 10.1.2        | 10.2                                                                                                        | 10.3                                                                                                                                       | 10.4                                                                                                                                                                                              | 10.5                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2017   | 627 216,30                                                                                                                          | 627 216,30                                                                                                                      | 326 181,19                                                    | 1 023 780,80                                                         | 226 273,50 | 797 507,30    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2018   | 1 451 148,91                                                                                                                        | 1 451 148,91                                                                                                                    | 908 325,82                                                    | 2 289 351,13                                                         | 464 649,32 | 1 824 701,81  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2019   | 4 136 358,15                                                                                                                        | 4 136 358,15                                                                                                                    | 1 573 318,81                                                  | 4 950 054,10                                                         | 810 672,65 | 4 139 381,45  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2020   | 3 187 872,11                                                                                                                        | 3 187 872,11                                                                                                                    | 1 873 113,77                                                  | 4 300 704,79                                                         | 741 898,40 | 3 558 806,39  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2021   | 1 724 194,91                                                                                                                        | 1 724 194,91                                                                                                                    | 380 660,55                                                    | 2 966 324,13                                                         | 740 887,94 | 2 225 436,19  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2022   | 2 306 721,24                                                                                                                        | 2 306 721,24                                                                                                                    | 1 250 636,90                                                  | 4 702 849,97                                                         | 823 518,50 | 3 879 331,47  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Plan 3 kw. 2023  | 3 250 297,21                                                                                                                        | 3 250 297,21                                                                                                                    | 2 907 767,71                                                  | 15 322 433,71                                                        | 982 104,50 | 14 340 329,21 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2023   | 3 250 297,21                                                                                                                        | 3 250 297,21                                                                                                                    | 2 907 767,71                                                  | 15 322 433,71                                                        | 982 104,50 | 14 340 329,21 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2024             | 2 093 500,00                                                                                                                        | 2 093 500,00                                                                                                                    | 1 749 374,00                                                  | 15 586 466,00                                                        | 118 000,00 | 15 468 466,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | 150 000,00                                                                                                                          | 150 000,00                                                                                                                      | 98 780,00                                                     | 5 496 645,00                                                         | 250 000,00 | 5 246 645,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 30 000,00                                                                                                                           | 30 000,00                                                                                                                       | 19 757,00                                                     | 510 000,00                                                           | 30 000,00  | 480 000,00    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 490 000,00                                                           | 0,00       | 490 000,00    | 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                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |            | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | 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 2017   | 1 000 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2018   | 1 190 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2019   | 990 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2020   | 1 290 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2021   | 1 060 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2022   | 1 600 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Plan 3 kw. 2023  | 860 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2023   | 860 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2024             | 1 020 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2025             | 1 150 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2026             | 980 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 1 010 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 1 010 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 980 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 980 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 130 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 130 000,00                                                                                                 | 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                                                                                       |

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

| Wyszczególnienie | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy<br>w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ** ustawy 11) |                                                                                                         |                                                                                                           |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Stopień<br>niezachowania<br>relacji<br>zrównoważenia<br>wydatków bieżących,<br>o której mowa w poz.<br>7.2                 | Stopień<br>niezachowania<br>wskaźnika spłaty<br>zobowiązań, o<br>którym mowa w poz.<br>8.4 <sup>x</sup> | Stopień<br>niezachowania<br>wskaźnika spłaty<br>zobowiązań, o<br>którym mowa w poz.<br>8.4.1 <sup>x</sup> |
| Lp               | 12.1                                                                                                                       | 12.2                                                                                                    | 12.3                                                                                                      |
| Wykonanie 2017   |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| Wykonanie 2018   |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| Wykonanie 2019   |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| Wykonanie 2020   |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| Wykonanie 2021   |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| Wykonanie 2022   |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| Plan 3 kw. 2023  |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| Wykonanie 2023   |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2024             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2025             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2026             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2027             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2028             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2029             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2030             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2031             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2032             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2033             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |
| 2034             |                                                                                                                            |                                                                                                         |                                                                                                           |

\* 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 rozporządzenia, 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.

\*\* należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

<sup>11)</sup> Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr LIX/385/2023  
Rady Gminy w Nagłowicach  
z dnia 29 grudnia 2023 roku

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit zobowiązań |               |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|---------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |               |               |              |            |                  |               |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      |                          | 23 357 500,00 | 15 586 466,00 | 5 496 645,00 | 510 000,00 | 490 000,00       | 16 885 545,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      |                          | 398 000,00    | 118 000,00    | 250 000,00   | 30 000,00  | 0,00             | 398 000,00    |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      |                          | 22 959 500,00 | 15 468 466,00 | 5 246 645,00 | 480 000,00 | 490 000,00       | 16 487 545,00 |
| 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: |                                           |                  |      |                          | 2 478 000,00  | 2 161 500,00  | 200 000,00   | 60 000,00  | 0,00             | 2 421 500,00  |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      |                          | 148 000,00    | 68 000,00     | 50 000,00    | 30 000,00  | 0,00             | 148 000,00    |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Nagłowice - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia                                                                                                                                | URZĄD GMINY                               | 2024             | 2026 | 148 000,00               | 68 000,00     | 50 000,00     | 30 000,00    | 0,00       | 148 000,00       |               |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      |                          | 2 330 000,00  | 2 093 500,00  | 150 000,00   | 30 000,00  | 0,00             | 2 273 500,00  |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Nagłowice - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia                                                                                                                                | URZĄD GMINY                               | 2024             | 2026 | 330 000,00               | 150 000,00    | 150 000,00    | 30 000,00    | 0,00       | 330 000,00       |               |
| 1.1.2.2 | Zakup średniego samochodu ratowniczo- gaśniczego na podwoziu 4x4 z wyposażeniem dla OSP w Warzynie - Poprawa bezpieczeństwa                                                                                                                     | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2024 | 1 300 000,00             | 1 293 500,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 1 293 500,00     |               |
| 1.1.2.3 | Poprawa jakości infrastruktury przedszkolnej zlokalizowanej w Gminie Nagłowice - wyrównanie szans edukacyjnych dzieci z obszarów wiejskich, poprawa poziomu prawidłowego rozwoju psychoruchowego dzieci                                         | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2024 | 700 000,00               | 650 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 650 000,00       |               |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                                                          |                                           |                  |      |                          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             | 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      |                          | 20 879 500,00 | 13 424 966,00 | 5 296 645,00 | 450 000,00 | 490 000,00       | 14 464 045,00 |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      |                          | 250 000,00    | 50 000,00     | 200 000,00   | 0,00       | 0,00             | 250 000,00    |
| 1.3.1.1 | Opracowanie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Nagłowice - Rozwój gminy oraz pozyskanie nowych przedsiębiorców                                                                                                                | URZĄD GMINY                               | 2024             | 2025 | 250 000,00               | 50 000,00     | 200 000,00    | 0,00         | 0,00       | 250 000,00       |               |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      |                          | 20 629 500,00 | 13 374 966,00 | 5 096 645,00 | 450 000,00 | 490 000,00       | 14 214 045,00 |
| 1.3.2.1 | Poprawa gospodarki wodociągowej w Gminie Nagłowice - Poprawa warunków życia mieszkańców i ochrony środowiska                                                                                                                                    | Urząd Gminy w Nagłowicach                 | 2023             | 2025 | 1 912 000,00             | 670 000,00    | 1 192 238,00  | 0,00         | 0,00       | 1 862 238,00     |               |
| 1.3.2.2 | Modernizacja ujęć wody w Gminie Nagłowice - Poprawa życia mieszkańców, minimalizacja kosztów utrzymania ujęcia                                                                                                                                  | Urząd Gminy w Nagłowicach                 | 2023             | 2024 | 200 000,00               | 173 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 173 000,00       |               |
| 1.3.2.3 | Poprawa gospodarki kanalizacyjnej w Gminie Nagłowice - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                                                                                       | Urząd Gminy w Nagłowicach                 | 2023             | 2025 | 2 000 000,00             | 600 000,00    | 1 234 407,00  | 0,00         | 0,00       | 1 834 407,00     |               |
| 1.3.2.4 | Przebudowy dróg na terenie Gminy Nagłowice - Poprawa bezpieczeństwa, warunków i komfort życia mieszkańców                                                                                                                                       | Urząd Gminy w Nagłowicach                 | 2022             | 2024 | 1 120 000,00             | 950 083,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |               |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                             | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024   | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                         |                                           | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.2.5  | Przebudowy dróg na terenie Gminy Nagłowice - Poprawa bezpieczeństwa, warunków i komfort życia mieszkańców                                                               | Urząd Gminy w Nagłowicach                 | 2022             | 2024 | 4 987 500,00             | 4 222 883,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.6  | Termomodernizacja budynku remizy OSP w miejscowości Brynica Mokra - poprawa estetyki, minimalizacja kosztów utrzymania                                                  | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2024 | 1 250 000,00             | 1 250 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 225 400,00     |
| 1.3.2.7  | Modernizacja systemu ogrzewania w Zespole Placówek Oświatowych w Nagłowicach - usprawnienie źródła ciepła, poprawa ochrony środowiska, minimalizacja kosztów ogrzewania | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2024 | 2 850 000,00             | 2 815 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 2 815 000,00     |
| 1.3.2.8  | Modernizacja oczyszczalni ścieków w Warzynie Pierwszym - minimalizacja kosztów utrzymania obiektu oraz usprawnienie funkcjonowania oczyszczalni                         | URZĄD GMINY                               | 2024             | 2027 | 1 000 000,00             | 30 000,00    | 30 000,00    | 450 000,00 | 490 000,00 | 1 000 000,00     |
| 1.3.2.9  | Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Rejowiec (pomiędzy Rejowcem I a II) - Poprawa bezpieczeństwa                                                             | Urząd Gminy w Nagłowicach                 | 2023             | 2024 | 50 000,00                | 44 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 44 000,00        |
| 1.3.2.10 | Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Trzciniec - Bezpieczeństwo oraz poprawa życia mieszkańców                                                                   | URZĄD GMINY                               | 2024             | 2025 | 60 000,00                | 20 000,00    | 40 000,00    | 0,00       | 0,00       | 60 000,00        |
| 1.3.2.11 | Wykonanie i modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Nagłowice - Aktywne spędzanie czasu wolnego przez dzieci i młodzież, rozwój fizyczny                             | URZĄD GMINY                               | 2024             | 2025 | 5 200 000,00             | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 0,00       | 0,00       | 5 200 000,00     |

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2024- 2034**

Głównym celem przygotowania Wieloletniej prognozy Finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej gminy, czyli zdolności do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa służy również ocenie sytuacji finansowej Gminy przez jej organy, jednostki, a także zewnętrzne instytucje finansowe. Analiza odpowiednio zestawionych wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

Podstawą do wieloletniego prognozowania stanowiły dane budżetowe, będące wynikiem analizy wykonania budżetów Gminy Nagłowice z lat poprzednich. Przyjęte założenia pozwalają na spełnienie kryterium realności uzyskanych wartości.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto budżet 2024 rok jako rok bazowy. Kolejne lata są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z planowanego i obowiązującego harmonogramu spłat.

Przygotowując WPF posłużono się wytycznymi opracowanymi przez Ministerstwo Finansów, Wojewodę Świętokrzyskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze - dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Nagłowice, opartym na analizie założeń pod kontem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów jak:

1. Wysokość deficytu lub nadwyżki;
2. Wynik operacyjny rozumiany, jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych;
3. Poziom zadłużenia;
4. Koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034.

W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nagłowice została przygotowana na lata 2024-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

## DOCHODY

Szacowane dochody na 2024 rok to kwota 39 385 529,00 zł w tym: dochody bieżące to kwota 24 481 792,00 zł oraz dochody majątkowe 14 903 737,00 zł.

### *Dochody bieżące*

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2024 do 2034 składać się:

- 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
- pozostałe dochody bieżące, w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn itp.), wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, wpływów z opłaty skarbowej, wpływy z usług (ze sprzedaży wody i odbioru ścieków bytowych) oraz zwrot podatku VAT od zrealizowanych inwestycji w poprzednim roku budżetowym.

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia:

1. Udział w podatkach PIT od osób fizycznych przyjęto na rok budżetowy ze wzrostem 25% w stosunku do roku poprzedniego. Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministra Finansów na rok 2024, zakładając wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 38,46%. W latach 2025-2026 przewidywany wzrost w granicach 6-7%, kolejnych latach wzrost PIT w granicach średnio 3% w stosunku do roku poprzedniego.
2. Udział w podatkach CIT od osób prawnych przyjęto na rok budżetowy ze wzrostem 69%. W 2025 roku przewidywany wzrost w granicach 7%, zaś w kolejnych latach przewidywany wzrost CIT w granicach średnio 3% w stosunku do roku poprzedniego.
3. Subwencje ogólne – w roku budżetowym 2024 nastąpił wzrost subwencji oświatowej i wyrównawczej o około 16%, zaś w 2025 roku przewidywany jest wzrost wpływów o około 19,5% w związku z planowanym wpływem subwencji rozwojowej. W kolejnych latach prognozowany będzie średni wzrost w granicach 3%.
4. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej o charakterze bieżącym w roku 2024 przyjęte zostały na poziomie wskazanym w piśmie Wojewody Świętokrzyskiego i są znacząco mniejsze w stosunku do poprzedniego roku z uwagi na zaprzestanie realizacji niektórych zadań zleconych gminie (np. zakup preferencyjny paliwa stałego). W kolejnych latach przewidywany jest wzrost dotacji w granicach 3%.
5. Wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych oszacowano na podstawie ewidencji podatkowej oraz planowanych wysokości stawek podatków na 2024 rok. W 2025 roku przewidywany jest wzrost wpływów o około 16% w związku z przyrostem przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej. W kolejnych latach prognozowany będzie średni wzrost w granicach 2-3%.

## ***Dochody majątkowe:***

Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na rok 2024 wynosi 14 903 737,00 zł oszacowana została na podstawie prognozy wpływów z tytułu dofinansowania do realizacji gminnych projektów.

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywanego wykonanie za rok 2023 wynika, że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji z budżetu państwa, środków z UE oraz z innych źródeł na realizację zadań inwestycyjnych- Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Dochody ze sprzedaży majątku szacowane są na kwotę 549 440,00 zł, w oparciu o posiadane zasoby nieruchomości oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży (kwoty szacowane do pozyskania mogą ulec zmianie).

Do sprzedaży w 2024 r. przeznaczono następujące nieruchomości:

- działka zabudowana budynkiem położona w miejscowości Warzyn Pierwszy nr 932;
- działki rolne położone w miejscowości Deszno nr 992/2 i 985/1;
- działka rolna położona w miejscowości Chycza Brzóstki nr 47/3;
- działki rolne położone w miejscowości Nagłowice nr 860/2, 860/4, 860/5, 860/6 oraz 860/7;
- działki rolne położone w miejscowości Warzyn Drugi nr 376/3.

W 2025 roku planuje się sprzedaż nieruchomości na łączną wartość 462 000,00 zł natomiast w roku 2026 na kwotę 230 000,00 zł.

## **WYDATKI**

W 2024 roku wydatki ustalono na kwotę 43 034 863,00 zł, w tym wydatki bieżące kwota 26 166 397,00 zł, wydatki majątkowe kwota 16 868 466,00 zł.

Przy kalkulacji wydatków budżetowych oparto się na wycinkowych materiałach planistycznych opracowanych przez gminne jednostki organizacyjne, na wnioskach Rad Sołeckich. W pierwszej kolejności zapewniono środki na realizację zadań własnych. W projekcie budżetu ujęto wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki budżetowe bieżące z zakresu wynagrodzeń i pochodnych planowano w oparciu o aktualny stan zatrudnienia i obowiązujące przepisy prawa w zakresie wynagrodzeń pracowników.

### ***Wydatki bieżące***

Na główne grupy wydatków bieżących składają się:

- wydatki na obsługę długu (przyjęto wielkości odpowiadające w zakresie zaciągniętych kredytów oraz w związku z planowanymi do zaciągnięcia kredytami w kolejnych latach). Wydatki skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów.
- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano dane w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2023 z paragrafów 401; 404; 410; 411; 412; 417; 471; 479; 480 uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę zabezpieczając w 2024 r. kwotę 13 381 416,00 zł tj. wzrost o 16 %. W kolejnych latach wzrost wynagrodzeń zaplanowano średnio o 2-3 %.

Analizując tempo wzrostu wydatków bieżących w ostatnich latach, co jest związane między gospodarowanie środkami finansowymi, ale podejmowanie działań zmierzających do zmniejszenia wydatków bieżących.

## **Wydatki majątkowe**

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach 2024 do 2034 uwzględniono inwestycje wykazane w załączniku o przedsięwzięciach, które będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

## **WYNIK BUDŻETU**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne.

W budżecie na 2024 roku planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 3 649 334,00 zł. Deficyt będzie finansowany kredytem w wysokości 2 319 344,00 zł, wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 1 330 000,00 zł.

W 2025 roku planowany jest również wynik deficytowy, zaś w kolejnych lata 2026-2034 prognozowane są budżety nadwyżkowe.

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2024 do 2034 wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w latach następnych w związku z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami.

## **PRZYCHODY**

W 2024 roku zaplanowano przychody w wysokości 4 669 334,00 zł składające się z:

- kredytu w wysokości 2 319 334,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu;
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 2 350 000,00 zł.

W 2025 roku zaplanowano również przychody składające się z zaciągniętego kredytu i wolnych środków. Od 2026 roku nie planuje się przychodów.

## **ROZCHODY**

Rozchodami w 2024 roku będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 020 000,00 zł, na co składają się:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2015 roku w wysokości - 940 000,00 zł zgodnie z:
  - umową Nr 011/15/JD001
  - umową Nr 011/15/JD002
- 2) kredyt zaciągnięty w 2016 roku w wysokości - 0,00 zł zgodnie z:
  - umową Nr 011/16/JD001
- 3) kredyt zaciągnięty w 2017 roku w wysokości - 30 000,00 zł zgodnie z:
  - umową Nr 011/17/JD001
- 4) kredyt zaciągnięty w 2018 roku w wysokości - 20 000,00 zł zgodnie z:
  - umową Nr 011/18/JD001
- 5) kredyt zaciągnięty w 2019 roku w wysokości - 20 000,00 zł zgodnie z:
  - umową Nr 011/19/JD001
- 6) kredyt zaciągnięty w 2020 roku w wysokości - 10 000,00 zł zgodnie z:
  - umową Nr 011/20/JD001.

**Kwota długu** - na konie roku budżetowego 2024 wyniesie 8 689 334,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawiona została prognoza kwoty długu, obejmująca cały okres na który Gmina zaplanowała zaciągnąć zobowiązania i ich spłatę. W stosunku do planowanych dochodów kształtuje się następująco:

| Rok | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|------|------|------|
| %   | 22,06 | 27,19 | 24,41 | 20,13 | 16,51 | 13,22 | 9,93 | 7,63 | 5,36 | 2,62 | 0,00 |

Ostateczna spłata kredytów nastąpi w 2034 roku. Szczegółowe zestawienie kwoty długu oraz spłaty rat kapitałowych w poszczególnych latach pokazuje poz. 5.1 i 6 załącznika Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zaplanowane dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących w roku 2024 o kwotę 1 684 605,00 zł, zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. W/w przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Od roku 2025 dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących w każdym kolejnym roku objętym prognozą i stanowią nadwyżkę operacyjną, tym samym zachowując zasadę wynikającą z art. 242 ustawy o finansach publicznych, jak również zapewniono spełnienie wymogów wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W całym okresie prognozy spełnione są relacje, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

## WYŁĄCZENIA

W latach 2024 - 2030 podlegać wyłączeniu będą z relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych spłaty zaciągniętych zobowiązań wraz z odsetkami w latach 2015- 2021 na realizację programów, projektów współfinansowanych w co najmniej 60% ze środków europejskich.

Wyłączenia w kolejnych latach kształtują się następująco:

### Kapitał poz. 5.1.1 oraz 5.1.1.2

|      | Kredyt zaciągnięty w 2015 r.<br>011/15/JD001 |            | Kredyt zaciągnięty w 2016 r.<br>011/16/JD001 |           | Kredyt zaciągnięty w 2017 r.<br>011/17/JD001 |            | Kredyt zaciągnięty w 2019 r. |              | Razem        |
|------|----------------------------------------------|------------|----------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------|
| 2024 | 200 000,00                                   | 109 680,00 | 0,00                                         | 0,00      | 30 000,00                                    | 13 200,00  | 20 000,00                    | 13 747,00    | 136 627,00   |
| 2025 | 0,00                                         | 0,00       | 530 000,00                                   | 40 174,00 | 200 000,00                                   | 88 000,00  | 160 000,00                   | 109 984,00   | 238 158,00   |
| 2026 | 0,00                                         | 0,00       | 310 000,00                                   | 23 520,00 | 200 000,00                                   | 88 000,00  | 160 000,00                   | 109 984,00   | 221 504,00   |
| 2027 | 0,00                                         | 0,00       | 0,00                                         | 0,00      | 540 000,00                                   | 237 649,00 | 160 000,00                   | 109 984,00   | 347 633,00   |
| 2028 | 0,00                                         | 0,00       | 0,00                                         | 0,00      | 540 000,00                                   | 237 649,00 | 160 000,00                   | 109 984,00   | 347 633,00   |
| 2029 | 0,00                                         | 0,00       | 0,00                                         | 0,00      | 0,00                                         | 0,00       | 550 000,00                   | 378 045,00   | 378 045,00   |
| 2030 | 0,00                                         | 0,00       | 0,00                                         | 0,00      | 0,00                                         | 0,00       | 550 000,00                   | 378 045,00   | 378 045,00   |
| SUMA | 200 000,00                                   | 109 680,00 | 840 000,00                                   | 63 694,00 | 1 510 000,00                                 | 664 498,00 | 1 760 000,00                 | 1 209 773,00 | 2 047 645,00 |

### Odsetki poz. 2.1.3.2

|      | Kredyt zaciągnięty w 2015 r. |          | Kredyt zaciągnięty w 2016 r. |          | Kredyt zaciągnięty w 2017 r. |            | Kredyt zaciągnięty w 2019 r. |            | Razem      |
|------|------------------------------|----------|------------------------------|----------|------------------------------|------------|------------------------------|------------|------------|
| 2024 | 7 542,00                     | 4 136,03 | 51 886,00                    | 3 927,77 | 91 750,00                    | 40 370,00  | 107 347,00                   | 73 790,33  | 122 224,00 |
| 2025 | 0,00                         | 0,00     | 39 423,00                    | 2 984,32 | 87 062,00                    | 38 307,28  | 103 680,00                   | 71 269,63  | 112 561,00 |
| 2026 | 0,00                         | 0,00     | 11 889,00                    | 900,00   | 74 882,00                    | 32 948,08  | 93 920,00                    | 64 560,61  | 98 409,00  |
| 2027 | 0,00                         | 0,00     | 0,00                         | 0,00     | 57 483,00                    | 25 292,52  | 84 160,00                    | 57 851,58  | 83 144,00  |
| 2028 | 0,00                         | 0,00     | 0,00                         | 0,00     | 24 687,00                    | 10 862,28  | 74 611,00                    | 51 287,60  | 62 150,00  |
| 2029 |                              |          |                              |          |                              |            | 58 644,00                    | 40 311,89  | 40 312,00  |
| 2030 |                              |          |                              |          |                              |            | 25 094,00                    | 17 249,62  | 17 250,00  |
| SUMA | 7 542,00                     | 4 136,03 | 103 198,00                   | 7 812,09 | 335 864,00                   | 147 780,16 | 547 456,00                   | 376 321,25 | 536 050,00 |

### Przedsięwzięcia będą realizowane w latach 2024-2027

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i przedstawia realizację przedsięwzięć w poszczególnych pozycjach:

- 1) Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych wyniosą 2 161 500,00 zł :
  - a) bieżące w wysokości 68 000,00 zł
  - b) majątkowe w wysokości – 2 093 500,00 zł
- 2) Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1) wyniosą 13 424 966,00 zł, z czego:
  - a) bieżące w wysokości – 50 000,00 zł
  - b) majątkowe w wysokości – 13 374 966,00 zł

Reasumując plan budżetu na 2024 rok oraz prognozę budżetów na lata następne oparta jest na realistycznych założeniach dotyczących dochodów budżetowych, wg wiedzy obecnie dostępnej dotyczącej poszczególnych źródeł dochodu. Wydatki natomiast planowano i prognozowano w wysokości możliwej do poniesienia przez Gminę uwzględniając możliwość pozyskania dochodów własnych oraz zewnętrznych źródeł dochodów, jak również możliwości dotyczące zaciągania i spłaty długu z tytułu zaciągniętego kredytu oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia, w tym na finansowanie wkładu własnego do projektów współfinansowanych ze środków europejskich oraz środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.