

**UCHWAŁA NR XLV/257/2023  
RADY GMINY OLSZÓWKA**

z dnia 27 stycznia 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2023-2026**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023, poz.40.), oraz art. 226, 227, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.)

Rada Gminy Olszówka uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XLIV/252/2022 Rady Gminy Olszówka z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2023-2026

wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 do Uchwały określającym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. W załączniku Nr 2 do Uchwały wprowadza się następujące zmiany:

w zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- Zakup i dystrybucja węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych: łączne nakłady finansowe zmniejsza się o kwotę 497.218,00 zł, limit wydatków w roku 2023 zwiększa się o kwotę 877.156,00 zł, limit zobowiązań zmniejsza się o kwotę 121.902,00 zł.

Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszówka.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Gminy Olszówka /-/ Zbigniew Górecki*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLV/257/2023 Rady Gminy Olszówka z dnia 27 stycznia 2023**

**r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2023-2026**

**Szczegółowy kształt i zakres budżetowych WPF**

Dokument podpisany elektronicznie

| 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 |  |
|                  |   |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              |                                   |                                |                                                            |  |
| 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                                                      |  |
| 2023             | A | 25 680 263,10               | 20 597 687,10                | 1 921 720,00                                                                  | 1 976,00                                                                    | 9 686 195,00        | 2 556 936,10                                                              | 6 430 860,00                            | 965 000,00   | 5 082 576,00                      | 0,00                           | 5 082 500,00                                               |  |
|                  | B | 333 970,10                  | 333 970,10                   | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 235 637,10                                                                | 98 333,00                               | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                                       |  |
|                  | C | 25 346 293,00               | 20 263 717,00                | 1 921 720,00                                                                  | 1 976,00                                                                    | 9 686 195,00        | 2 321 299,00                                                              | 6 332 527,00                            | 965 000,00   | 5 082 576,00                      | 0,00                           | 5 082 500,00                                               |  |
| 2024             | A | 21 724 101,00               | 21 724 025,00                | 2 017 800,00                                                                  | 2 075,00                                                                    | 10 460 100,00       | 4 274 900,00                                                              | 4 969 150,00                            | 1 013 000,00 | 76,00                             | 0,00                           | 0,00                                                       |  |
|                  | B | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                                       |  |
|                  | C | 21 724 101,00               | 21 724 025,00                | 2 017 800,00                                                                  | 2 075,00                                                                    | 10 460 100,00       | 4 274 900,00                                                              | 4 969 150,00                            | 1 013 000,00 | 76,00                             | 0,00                           | 0,00                                                       |  |
| 2025             | A | 23 124 001,00               | 23 123 925,00                | 2 118 700,00                                                                  | 2 180,00                                                                    | 11 296 800,00       | 4 488 645,00                                                              | 5 217 600,00                            | 1 063 650,00 | 76,00                             | 0,00                           | 0,00                                                       |  |
|                  | B | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                                       |  |
|                  | C | 23 124 001,00               | 23 123 925,00                | 2 118 700,00                                                                  | 2 180,00                                                                    | 11 296 800,00       | 4 488 645,00                                                              | 5 217 600,00                            | 1 063 650,00 | 76,00                             | 0,00                           | 0,00                                                       |  |
| 2026             | A | 24 619 121,00               | 24 619 045,00                | 2 224 635,00                                                                  | 2 290,00                                                                    | 12 200 540,00       | 4 713 100,00                                                              | 5 478 480,00                            | 1 116 830,00 | 76,00                             | 0,00                           | 0,00                                                       |  |
|                  | B | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                      | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                                                       |  |
|                  | C | 24 619 121,00               | 24 619 045,00                | 2 224 635,00                                                                  | 2 290,00                                                                    | 12 200 540,00       | 4 713 100,00                                                              | 5 478 480,00                            | 1 116 830,00 | 76,00                             | 0,00                           | 0,00                                                       |  |

|      |   |               |               |      |      |      |      |      |      |       |      |      |
|------|---|---------------|---------------|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|
| 2027 | A | 25 357 676,00 | 25 357 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 25 357 676,00 | 25 357 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 26 118 376,00 | 26 118 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 26 118 376,00 | 26 118 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76,00 | 0,00 | 0,00 |

<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                                                              |
| 2023             | A | 29 636 225,10               | 20 820 125,10                | 9 392 421,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 67 500,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 8 816 100,00                   | 8 766 100,00                                                                    | 762 600,00                                                           |
|                  | B | 1 173 970,10                | 1 160 970,10                 | 18 102,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 13 000,00                      | 13 000,00                                                                       | 13 000,00                                                            |
|                  | C | 28 462 255,00               | 19 659 155,00                | 9 374 319,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 67 500,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 8 803 100,00                   | 8 753 100,00                                                                    | 749 600,00                                                           |
| 2024             | A | 21 387 433,00               | 20 646 700,00                | 9 732 270,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 120 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 740 733,00                     | 740 733,00                                                                      | 0,00                                                                 |
|                  | B | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
|                  | C | 21 387 433,00               | 20 646 700,00                | 9 732 270,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 120 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 740 733,00                     | 740 733,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2025             | A | 22 787 333,00               | 21 679 000,00                | 10 218 890,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 90 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 108 333,00                   | 1 108 333,00                                                                    | 0,00                                                                 |
|                  | B | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
|                  | C | 22 787 333,00               | 21 679 000,00                | 10 218 890,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 90 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 108 333,00                   | 1 108 333,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2026             | A | 24 282 461,00               | 22 329 400,00                | 10 730 800,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 60 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 953 061,00                   | 1 953 061,00                                                                    | 0,00                                                                 |
|                  | B | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
|                  | C | 24 282 461,00               | 22 329 400,00                | 10 730 800,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 60 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 953 061,00                   | 1 953 061,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2027             | A | 25 137 676,00               | 22 999 300,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 40 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 138 376,00                   | 2 138 376,00                                                                    | 0,00                                                                 |
|                  | B | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
|                  | C | 25 137 676,00               | 22 999 300,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 40 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 138 376,00                   | 2 138 376,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | A | 25 898 376,00               | 23 689 280,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 20 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 209 096,00                   | 2 209 096,00                                                                    | 0,00                                                                 |
|                  | B | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
|                  | C | 25 898 376,00               | 23 689 280,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 20 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 209 096,00                   | 2 209 096,00                                                                    | 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:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |   |                            |                                                                                                                             |                                |                                                               | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                    | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                          | 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                                     |
| 2023             | A | -3 955 962,00              | 0,00                                                                                                                        | 4 072 630,00                   | 1 100 000,00                                                  | 1 100 000,00                              | 971 630,00                                         | 971 630,00                                | 161 000,00                                                               | 161 000,00                                |
|                  | B | -840 000,00                | 0,00                                                                                                                        | 840 000,00                     | 0,00                                                          | 0,00                                      | 840 000,00                                         | 840 000,00                                | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | C | -3 115 962,00              | 0,00                                                                                                                        | 3 232 630,00                   | 1 100 000,00                                                  | 1 100 000,00                              | 131 630,00                                         | 131 630,00                                | 161 000,00                                                               | 161 000,00                                |
| 2024             | A | 336 668,00                 | 336 668,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | B | 0,00                       | 0,00                                                                                                                        | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | C | 336 668,00                 | 336 668,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2025             | A | 336 668,00                 | 336 668,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | B | 0,00                       | 0,00                                                                                                                        | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | C | 336 668,00                 | 336 668,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2026             | A | 336 660,00                 | 336 660,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | B | 0,00                       | 0,00                                                                                                                        | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | C | 336 660,00                 | 336 660,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2027             | A | 220 000,00                 | 220 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | B | 0,00                       | 0,00                                                                                                                        | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | C | 220 000,00                 | 220 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2028             | A | 220 000,00                 | 220 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | B | 0,00                       | 0,00                                                                                                                        | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
|                  | C | 220 000,00                 | 220 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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                                                                                           |
| 2023             | A | 1 840 000,00                                                | 1 723 332,00                              | 0,00                                                           | 0,00                                      | 116 668,00                    | 116 668,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | B | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | C | 1 840 000,00                                                | 1 723 332,00                              | 0,00                                                           | 0,00                                      | 116 668,00                    | 116 668,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2024             | A | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 336 668,00                    | 336 668,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | B | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | C | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 336 668,00                    | 336 668,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2025             | A | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 336 668,00                    | 336 668,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | B | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | C | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 336 668,00                    | 336 668,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2026             | A | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 336 660,00                    | 336 660,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | B | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | C | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 336 660,00                    | 336 660,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | A | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 220 000,00                    | 220 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | B | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | C | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 220 000,00                    | 220 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | A | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 220 000,00                    | 220 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | B | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
|                  | C | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 220 000,00                    | 220 000,00                                                                                 | 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          |
| 2023                         | A                                                               | 0,00                                                                                                 | 0,00            | 0,00      | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 449 996,00             | 0,00   | -222 438,00                                                               | 2 750 192,00 |
|                              | B                                                               | 0,00                                                                                                 | 0,00            | 0,00      | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | -827 000,00                                                               | 13 000,00    |
|                              | C                                                               | 0,00                                                                                                 | 0,00            | 0,00      | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 449 996,00             | 0,00   | 604 562,00                                                                | 2 737 192,00 |
| 2024                         | A                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 113 328,00             | 0,00   | 1 077 325,00                                                              | 1 077 325,00 |
|                              | B                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                                                      | 0,00         |
|                              | C                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 113 328,00             | 0,00   | 1 077 325,00                                                              | 1 077 325,00 |
| 2025                         | A                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 776 660,00               | 0,00   | 1 444 925,00                                                              | 1 444 925,00 |
|                              | B                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                                                      | 0,00         |
|                              | C                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 776 660,00               | 0,00   | 1 444 925,00                                                              | 1 444 925,00 |
| 2026                         | A                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 440 000,00               | 0,00   | 2 289 645,00                                                              | 2 289 645,00 |
|                              | B                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                                                      | 0,00         |
|                              | C                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 440 000,00               | 0,00   | 2 289 645,00                                                              | 2 289 645,00 |
| 2027                         | A                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 220 000,00               | 0,00   | 2 358 300,00                                                              | 2 358 300,00 |
|                              | B                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                                                      | 0,00         |
|                              | C                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 220 000,00               | 0,00   | 2 358 300,00                                                              | 2 358 300,00 |
| 2028                         | A                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 2 429 020,00                                                              | 2 429 020,00 |
|                              | B                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 0,00                                                                      | 0,00         |
|                              | C                                                               | x                                                                                                    | x               | x         | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 2 429 020,00                                                              | 2 429 020,00 |

<sup>8)</sup> 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2023             | A | 1,02%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -0,50%                                                                                                                                                          | -0,50% | 18,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 21,86%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | B | -0,01%                                                                                                                                                                                                                                                                            | -4,61%                                                                                                                                                          | -4,61% | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | C | 1,03%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,11%                                                                                                                                                           | 4,11%  | 18,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 20,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2024             | A | 2,62%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,86%                                                                                                                                                           | 6,86%  | 15,99%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 19,24%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | B | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00%                                                                                                                                                           | 0,00%  | -0,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | NIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | C | 2,62%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,86%                                                                                                                                                           | 6,86%  | 16,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 18,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2025             | A | 2,29%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,24%                                                                                                                                                           | x      | 13,96%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 17,22%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | B | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00%                                                                                                                                                           | x      | -0,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | NIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | C | 2,29%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,24%                                                                                                                                                           | x      | 14,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 16,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | A | 1,99%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,80%                                                                                                                                                          | x      | 11,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 15,04%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | B | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00%                                                                                                                                                           | x      | -0,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | NIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | C | 1,99%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,80%                                                                                                                                                          | x      | 12,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,47%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | A | 1,03%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,46%                                                                                                                                                           | x      | 10,54%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,80%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | B | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00%                                                                                                                                                           | x      | -0,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,58%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | NIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | C | 1,03%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,46%                                                                                                                                                           | x      | 11,20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,22%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | A | 0,92%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,38%                                                                                                                                                           | x      | 9,24%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 12,49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | B | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00%                                                                                                                                                           | x      | -0,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | NIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                  | C | 0,92%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,38%                                                                                                                                                           | x      | 9,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,92%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

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



| Wyszczególnienie |   | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  |   | 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                                                       |
| 2023             | A | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 64 630,00                                                                                                                                      | 64 630,00                                                                                                                                  | 64 630,00                                                     |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 64 630,00                                                                                                                                      | 64 630,00                                                                                                                                  | 64 630,00                                                     |
| 2024             | A | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2025             | A | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2026             | A | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2027             | A | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2028             | A | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |

| 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                                                                                                                                                             |
| 2023             | A | 67 000,00                                                                                                                           | 67 000,00                                                                                                                       | 67 000,00                                                     | 3 350 656,00                                                         | 2 940 156,00 | 410 500,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 877 156,00                                                           | 877 156,00   | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | C | 67 000,00                                                                                                                           | 67 000,00                                                                                                                       | 67 000,00                                                     | 2 473 500,00                                                         | 2 063 000,00 | 410 500,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2024             | A | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 520 000,00                                                           | 520 000,00   | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 520 000,00                                                           | 520 000,00   | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | A | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | A | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | A | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | A | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | B | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
|                  | C | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00       | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |

| 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:                                                           |                                                    | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |   |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| 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                                                                                      |
| 2023             | A | 116 668,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | B | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | C | 116 668,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2024             | A | 116 668,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | B | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | C | 116 668,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2025             | A | 116 668,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | B | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | C | 116 668,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2026             | A | 116 660,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | B | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | C | 116 660,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | A | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | B | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
|                  | C | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

|      |   |      |      |      |      |      |      |      |      |   |      |      |
|------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|---|------|------|
| 2028 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Legenda:

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLV/257/2023  
Rady Gminy Olszówka z dnia 27 stycznia 2023 roku  
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2023-2026

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 4 198 107,00             | 3 350 656,00 | 520 000,00 | 0,00       | 0,00       | 808 598,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 3 694 782,00             | 2 940 156,00 | 520 000,00 | 0,00       | 0,00       | 398 098,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 503 325,00               | 410 500,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 410 500,00       |
| 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: |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                                                          |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 4 198 107,00             | 3 350 656,00 | 520 000,00 | 0,00       | 0,00       | 808 598,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 3 694 782,00             | 2 940 156,00 | 520 000,00 | 0,00       | 0,00       | 398 098,00       |
| 1.3.1.1 | Obsługa bankowa Urzędu Gminy -                                                                                                                                                                                                                  | Urząd Gminy Olszówka                      | 2019             | 2023 | 12 000,00                | 3 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.2 | Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Olszówka -                                                                                                                                                                                            | Urząd Gminy Olszówka                      | 2022             | 2024 | 980 000,00               | 460 000,00   | 520 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.3 | Zakup i dystrybucja węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych -                                                                                                                                  | Urząd Gminy Olszówka                      | 2022             | 2023 | 2 702 782,00             | 2 477 156,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 398 098,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 503 325,00               | 410 500,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 410 500,00       |
| 1.3.2.1 | Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny                                                                                                                                               | Urząd Gminy Olszówka                      | 2016             | 2023 | 269 655,00               | 210 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 210 000,00       |
| 1.3.2.2 | Budowa drogi gminnej Nr G496042P w Ostrowie - dokumentacja -                                                                                                                                                                                    | Urząd Gminy Olszówka                      | 2022             | 2023 | 120 500,00               | 110 500,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 110 500,00       |
| 1.3.2.3 | Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej Nr G496016P w Krzewacie - dokumentacja -                                                                                                                                                                   | Urząd Gminy Olszówka                      | 2022             | 2023 | 54 760,00                | 40 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 40 000,00        |
| 1.3.2.4 | Budowa drogi gminnej w Ponętowie Górnym Drugim - dokumentacja -                                                                                                                                                                                 | Urząd Gminy Olszówka                      | 2017             | 2023 | 58 410,00                | 50 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 50 000,00        |

## Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszówka na lata 2023-2026

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2016-2022, wskaźniki makroekonomiczne opracowane przez Ministerstwo Finansów będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz informacje o planowanych zamierzeniach ujętych w uchwałach rady gminy.

Wg założeń makroekonomicznych budżetu państwa podstawowe wskaźniki kształtują się następująco:

**Tab.1**

| <b>Wyszczególnienie</b>                                 | <b>Jedn.</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| wzrost PKB                                              | %            | 101,7       | 103,1       | 103,1       | 102,9       | 102,9       | 102,9       |
| średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych | %            | 109,8       | 104,8       | 103,1       | 102,5       | 102,5       | 102,5       |

W strukturze dochodów gminy Olszówka największy udział mają subwencje ogólne z budżetu państwa, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje i środki na zadania bieżące. Uzyskane dochody majątkowe gminy dotyczą głównie pozyskanych środków na zadania inwestycyjne gminy.

Poziom wzrostu ważniejszych dochodów bieżących w gminie w stosunku do poprzedniego roku w latach 2016-2022 kształtuje się następująco:

**Tab. 2**

| <b>Wyszczególnienie</b>             | <b>Jed n.</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022-Przew. wykon.</b> | <b>2023-Wg plan u</b> |
|-------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|-----------------------|
| Dochody bieżące, w tym:             | %             | 122,5       | 113,3       | 104,7       | 111,3       | 107,5       | 107,9       | 119,2                     | 66,7                  |
| udziały PDF                         | %             | 111,8       | 102,4       | 116,6       | 119,8       | 100,1       | 115,3       | 209,9                     | 39,8                  |
| subwencje                           | %             | 101,5       | 104,2       | 105,6       | 112,0       | 105,3       | 108,0       | 99,1                      | 111,9                 |
| dotacje i środki na zadania bieżące | %             | 216,5       | 116,7       | 98,4        | 114,8       | 113,0       | 99,3        | 130,6                     | 130,6                 |
| pozostałe dochody bieżące           | %             | 80,8        | 141,6       | 106,2       | 99,6        | 105,8       | 121,1       | 93,1                      | 114,0                 |

Jak widać z powyższego znaczny spadek dochodów bieżących w roku 2023.

Znaczny spadek poziomu dotacji na zadania bieżące wynikający głównie z wypłatą w 2022 roku dodatków osłonowych i dodatku węglowego, jak również do półroczu świadczeń 500+ (łącznie ok. 6 mln zł). Ponadto w planach dotacji na 2023 rok nie ma ujętych dotacji m.in. na zwroty podatku akcyzowego, z tytułu refundacji wydatków poniesionych w ramach funduszy sołeckich, na pomoc w zakresie dożywiania, stypendia socjalne, jak również w pełni nie zaplanowano dotacji na zadania zlecone z administracji rządowej w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych.

Dużo niższy plan dochodów na 2023 rok w porównaniu z rokiem 2022 z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w związku z dodatkowymi dochodami z tytułu udziałów otrzymanych w 2022 roku tj. w kwocie 2.888.418,57 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych na lata 2023-2026 oraz prognozę długu na okres, na który planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy, tj. do roku 2028.

Dla celów wyliczenia dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych przyjęto 7-letni okres zgodnie z Zarządzeniem Nr 170/2021 Wójta Gminy Olszówka z dnia 22.12.2022 r., tj. dane budżetowe wg wykonania w latach 2016 - 2021 i plan za 3 kw. 2022 oraz przewidywane wykonanie 2022, w którym ujęto planowane wielkości zgodnie ze zmianami w budżecie dokonanymi do chwili opracowania projektu WPF tj. ostatnia zmiana wg Uchwały Nr XLI/238/2022 Rady Gminy Olszówka z dnia 21.10.2022 r.

## **Planowane Dochody**

**W Dochodach majątkowych** w 2023 roku planowane są dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 5.082.500,00 zł, są to środki przyznane z Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie Budowy kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową sieci wodociągowej Adamin Umień.

Pozostałe dochody majątkowe w latach 2023-2028 dotyczą dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, które zgodnie z ustawą nastąpiło z mocy prawa z dniem 1 stycznia 2019 roku, w kwotach po 76,00 zł rocznie tj. w kwotach netto rocznych wpłat za wieczyste użytkowanie.

### **Dochody bieżące**

Dochody bieżące na 2023 rok zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej.

Dochody w latach 2024-2026 wyszacowano następująco:

Dochody z subwencji ogólnej zaplanowano ze wzrostem ok. 8%, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz pozostałe dochody bieżące w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto ze wzrostem ok. 5% rocznie.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :

W roku 2023 przyjęto zgodnie z Zawiadomieniami dysponentów oraz w zakresie wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci w wieku 3-5 lat uczęszczających do oddziałów przedszkolnych i kwoty dotacji przypadającej na 1 dziecko.

Kwota planowanych dotacji na etapie projektu nie obejmuje dotacji na wszystkie zadania. m.in. na pomoc w zakresie żywienia, pomoc materialną dla uczniów - stypendia, dotacji na refundację wydatków wykonanych w 2022 roku w ramach wyodrębnionych funduszy sołeckich, zwroty podatku akcyzowego producentom rolnym , jak również plan dotacji na świadczenia rodzinne nie pokrywa w całości potrzeb. Łączna kwota nieuwzględnionych dotacji w 2023 roku stanowi kwotę ok. 1.750 tys. zł.

W związku z powyższym dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2024 roku wyższe od planowanych w 2023 roku o ok. 84%, w latach 2025-2026 zaplanowano ze wzrostem ok. 5%.

W latach 2027-2028 wzrost dochodów bieżących o ok. 3% .

## **Planowane Wydatki**

Planowane **wydatki bieżące**, w roku 2023 plan zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2023 rok, w roku 2024 wzrost wydatków bieżących o ok. 15% w porównaniu z

rokiem 2023 ze względu na poziom wydatków objętych dotacjami celowymi, w latach 2025 – 2026 wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem ok. 5%, w latach 2027-2028 ze wzrostem ok. 3%.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2024-2026 planowane ze wzrostem ok. 5%

**Wydatki majątkowe** gminy zaplanowano:

- w roku 2023 w kwocie 8.803.100,00 zł, zgodnie z projektem uchwały budżetowej,
- w latach 2024-2028 na wydatki majątkowe przeznacza się kwoty wolnych środków do dyspozycji tj. planowane dochody ogółem pomniejszone o wydatki bieżące oraz rozchody związane ze spłatą kredytów.

Planowane **przychody gminy**:

W roku 2023 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.100.000,00 zł ze spłatami w latach 2024-2028. W latach 2024-2028 na etapie opracowywania projektu WPF nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek długoterminowych.

Ponadto w roku 2023 planowane są przychody z tytułu środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 1.840.000,00 zł, przychody z tytułu niewykorzystanych środków otrzymanych w 2020 roku na projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" - 131.630,00 zł, wolne środki w kwocie 161.000,00 zł

W związku z otrzymaniem dodatkowych środków z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niewykorzystanej subwencji z 2021 roku otrzymanej na zadania dotyczące budowy kanalizacji i oczyszczania ścieków w roku 2022 wprowadzono rozchody-przelewy na rachunki lokat w kwocie 2.600.000,00 zł.

Pozostała kwota na lokatach - 760.000,00 zł dotyczy środków na zadania w zakresie kanalizacji i oczyszczania ścieków i będzie odpowiednio wprowadzana po stronie przychodów na uchwalane zadania w tym zakresie.

Planowane **rozchody gminy** związane ze spłatami kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat , w tym:

**Tab. 3**

| <b>Wyszczególnienie</b>                          | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    | <b>2028</b>    |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kredyt 2020 (700.000,00)                         | 116.668        | 116.668        | 116.668        | 116.668        |                |                |
| Planowany kredyt w 2023 r. w kwocie 1.100.000,00 | -              | 220.000        | 220.000        | 220.000        | 220.000        | 220.000        |
| <b>Razem spłaty rat kapitałowych</b>             | <b>116.668</b> | <b>336.668</b> | <b>336.668</b> | <b>336.668</b> | <b>220.000</b> | <b>220.000</b> |
| Koszty obsługi długu                             | 67.500         | 120.000        | 90.000         | 60.000         | 40.000         | 20.000         |
| <b>Razem spłaty i obsługa długu</b>              | <b>184.168</b> | <b>456.668</b> | <b>426.668</b> | <b>396.668</b> | <b>260.000</b> | <b>240.000</b> |



Koszty obsługi kwoty długu wyliczono w oparciu o podpisane umowy kredytowe i oprocentowanie na dzień dzisiejszy, tj. ok. 8,5%. W ramach kosztów obsługi długu planowane są również odsetki od kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu.

#### **Prognoza kwoty długu:**

Prognoza kwoty długu w każdym roku jest wyliczana jako zadłużenie na koniec poprzedniego roku plus zadłużenie (zaciągnięte kredyty i pożyczki w danym roku) minus spłaty w danym roku.

W roku 2022 Uchwałą Rady Gminy Olszówka Nr XLI/238/2022 z 21.10.2022 r. w związku z otrzymaniem dodatkowych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zniesiono planowany do zaciągnięcia w 2022 roku kredyt długoterminowy oraz zwiększono rozchody na spłaty kredytów, których spłata wygasła na koniec 2023 roku o kwotę 420.000,00 zł, (kredyt z 2017 r. – 200.000 zł oraz kredyt z 2018 roku – 220.000,00 zł).

Po dokonanych zmianach planowany stan zadłużenia na koniec 2022 roku wyniesie kwotę 466.664,00 zł i dotyczy kredytu zaciągniętego w 2020 roku.

W roku 2023 kwota długu zwiększy się o kwotę o kwotę 983.332,00 zł, tj. do kwoty 1.449.996,00 zł (466.664,00 zł plus planowany kredyt 1.100.000,00 zł minus planowane spłaty 116.668,00 zł).

Kwota długu w latach następnych tj. 2024 -2028 będzie się zmniejszać w kolejnych latach odpowiednio o planowane spłaty rat kapitałowych wykazane w **tab. 3**

**Deficyt budżetu w 2023 roku** w kwocie 3.115.962,00 zł planowany do sfinansowania przychodami z tytułu: długoterminowego kredytu bankowego w kwocie 1.100.000,00 zł, nadwyżki budżetowej obejmującej niewykorzystane środki z 2022 roku w kwocie 131.630,00 zł, środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 1.723.332,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pky 6 upf w kwocie 161.000,00 zł.

**Nadwyżki dochodów nad wydatkami** planowane w danych budżetowych WPF w latach 2024 -2028 przeznacza się na spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

#### **Spłata długu :**

- w roku 2023 jest planowana do sfinansowania z pozostałych środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych,
- w latach 2024-2028 spłaty zadłużenia planowane z nadwyżek bieżących.

W **Wieloletniej Prognozie Finansowej** planowane są następujące **wieloletnie przedsięwzięcia:**

#### **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

- w zakresie wydatków bieżących:

**"Obsługa bankowa Urzędu Gminy"** planowane łączne nakłady finansowe - 12.000,00 zł, realizacja w latach 2019-2023, limit wydatków na poszczególne lata po 3.000,00 zł, Umowa podpisana w 2019 roku,

**" Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Olszówka"**, okres realizacji 2022-2024, planowane łączne nakłady finansowe 980.000,00 zł, w tym limit wydatków 2023 - 460.000,00 zł, limit wydatków 2024 – 520.000,00 zł. Planuje się podpisanie Umowy na realizację zadania w 2022 roku.

**"Zakup i dystrybucja węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych"** okres realizacji 2022-2023, łączne nakłady finansowe w

kwocie 3.200.000,00 zł, w tym limit wydatków w roku 2023 w kwocie 1.600.000,00 zł, limit zobowiązań - 520.000,00 zł.

- w zakresie wydatków majątkowych:

**"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny"** zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2023, planowane nakłady na zadanie w wysokości 269.655,00 zł, w roku 2016-2022 poniesione wydatki na dokumentację w kwocie 59.655,00 zł, planowany limit wydatków w roku 2023 -210.000,00 zł, limit zobowiązań - 210.000,00 zł, realizacja uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych na finansowanie zadania.

Przygotowanie dokumentacji na budowy i przebudowy dróg gminnych:

**„Budowa drogi gminnej Nr G496042P w Ostrowie” - dokumentacja**, okres realizacji 2022-2023, łączne nakłady finansowe 120.500,00 zł, w tym limit wydatków 2023 i limit zobowiązań - 110.500,00 zł,

**„Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej Nr G496016P w Krzewacie” - dokumentacja**, okres realizacji 2022-2023, łączne nakłady finansowe 54.760,00 zł, w tym limit wydatków 2023 i limit zobowiązań- 40.000,00 zł,

**„Budowa drogi gminnej w Ponętowie Górnym Drugim” - dokumentacja** okres realizacji 2017-2023, łączne nakłady finansowe 58.410,00 zł, w tym limit wydatków 2023 i limit zobowiązań - 50.000,00 zł.

#### **Zmiana - Uchwała Nr XLV/257/2023 Rady Gminy Olszówka z dnia 27.01.2023 r.**

Zmiana WPF związana ze zmianami w budżecie gminy na 2023 rok powodującymi zmiany kwot deficytu, przychodów gminy.

Deficyt budżetu gminy zwiększa się o kwotę 840.000,00 zł, tj. do kwoty 3.955.962,00 zł, na sfinansowanie deficytu zwiększa się kwotę nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 840.000,00 zł, tj. do kwoty 971.630,00 zł.

W zakresie przedsięwzięć wieloletnich dokonuje się zmian w przedsięwzięciu : "Zakup i dystrybucja węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych" - dokonuje się zmniejszenia łącznych nakładów o wielkości niezrealizowane w 2022 roku i jednocześnie limity w 2023 roku zwiększa się o kwoty pozostałych środków z ubiegłego roku w związku z nieopłaceniem faktur za zakupiony węgiel.